

Iskilde Investors Holding ApS

Ålandsgade 12, 4. th., 2300 København S

Årsrapport for

1. oktober 2015 - 30. september 2016

CVR-nr. 35 89 03 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21 / 2 17



Mathias Fabricius
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Iskilde Investors Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 21. januar 2017

Direktion



Mathias Fabricius

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Iskilde Investors Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Iskilde Investors Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 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 selskabets 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 selskabets 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

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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.

Esbjerg, den 21. januar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Iskilde Investors Holding ApS
Ålandsgade 12, 4. th.
2300 København S

CVR-nr.: 35 89 03 00

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
2. regnskabsår

Direktion

Mathias Fabricius

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i Iskilde ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -454.000 kr. mod -1.804.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet anpartskapital er i årets løb reetableret ved kontant kapitalforhøjelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Iskilde Investors Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------|-------------------|
| Bruttotab | -4.000 | -4.000 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | -450.000 | -1.800.000 |
| Resultat før skat | -454.000 | -1.804.000 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -454.000 | -1.804.000 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -454.000 | -1.804.000 |
| Disponeret i alt | -454.000 | -1.804.000 |

Balance 30. september

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | 0 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Likvide beholdninger | 96.000 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 96.000 | 0 |
| | Aktiver i alt | 96.000 | 0 |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| 2 | Virksomhedskapital | 72.000 | 1.000.000 |
| 3 | Overkurs ved emission | 0 | 800.000 |
| 4 | Overført resultat | 16.000 | -1.804.000 |
| | Egenkapital i alt | 88.000 | -4.000 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.000 | 4.000 |
| | Anden gæld | 4.000 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>8.000</u> | <u>4.000</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | 8.000 | 4.000 |
| | Passiver i alt | 96.000 | 0 |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |

Noter

| | 30/9 2016 | 30/9 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. oktober 2015 | 1.800.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 450.000 | 1.800.000 |
| Kostpris 30. september 2016 | 2.250.000 | 1.800.000 |
| Nedskrivninger 1. oktober 2015 | -1.800.000 | 0 |
| Årets nedskrivninger | -450.000 | -1.800.000 |
| Nedskrivninger 30. september 2016 | -2.250.000 | -1.800.000 |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2015 | 1.000.000 | 200.000 |
| Kontant kapitaludvidelse | 22.000 | 800.000 |
| Kapitalnedsættelse til dækning af underskud | -950.000 | 0 |
| | 72.000 | 1.000.000 |
| 3. Overkurs ved emission | | |
| Overkurs ved emission 1. oktober 2015 | 800.000 | 0 |
| Årets overkurs ved emission | 524.000 | 800.000 |
| Overført til overført resultat | -1.324.000 | 0 |
| | 0 | 800.000 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2015 | -1.804.000 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -454.000 | -1.804.000 |
| Kapitalnedsættelse til dækning af underskud | 950.000 | 0 |
| Overført fra overkurs ved emission | 1.324.000 | 0 |
| | 16.000 | -1.804.000 |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |