



ILACH ApS
Holmensvej 15, 3600 Frederikssund

CVR-nr. 36 55 07 08

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2016

Lars Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for ILACH 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 15. november 2016

Direktion

Lars Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i ILACH ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ILACH ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 15. november 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

René Mørch Sørensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ILACH ApS Holmensvej 15 3600 Frederikssund
	CVR-nr.: 36 55 07 08
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 2. regnskabsår
Direktion	Lars Christiansen
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Associerede virksomheder	Frederikssund Anti-Rust ApS, Frederikssund Ejendomsselskabet LM af 1. juni 2006 ApS, Frederikssund

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-7.252	-16
Bruttoresultat	-7.252	-16
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	75.152	129
Andre finansielle indtægter	30.798	36
Øvrige finansielle omkostninger	-35	0
Resultat før skat	98.663	149
2 Skat af årets resultat	-5.170	-5
Årets resultat	93.493	144
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	93.493	144
Disponeret i alt	93.493	144

Balance 30. september

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	574.688	549
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	820.789	949
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.395.477</u>	<u>1.498</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.395.477</u>	<u>1.498</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	80.565	0
Andre tilgodehavender	0	42
Tilgodehavender i alt	<u>80.565</u>	<u>42</u>
Likvide beholdninger	<u>574.592</u>	<u>418</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>655.157</u>	<u>460</u>
Aktiver i alt	<u>2.050.634</u>	<u>1.958</u>

Balance 30. september

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50
5 Overført resultat	1.989.179	1.895
Egenkapital i alt	2.039.179	1.945
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	5
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	5
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6
Gæld til associerede virksomheder	0	2
Selskabsskat	5.205	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.455	8
Gældsforpligtelser i alt	11.455	13
Passiver i alt	2.050.634	1.958

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets eneste aktivitet er at være holdingselskab for de 2 associerede virksomheder Frederikssund Anti-Rust ApS og Ejendomsselskabet LM af 1. juni 2006 ApS.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	5.170	5
	5.170	5

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	1.308.664	1.309
Kostpris ultimo	1.308.664	1.309
Opskrivninger primo	-759.128	-813
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	75.152	128
Udbytte	-50.000	-75
Opskrivninger ultimo	-733.976	-760
Regnskabsmæssig værdi ultimo	574.688	549

Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Frederikssund Anti-Rust ApS	Frederikssund	50 %
Ejendomsselskabet LM af 1. juni 2006 ApS	Frederikssund	50 %

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50
	50.000	50

Noter

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.895.686	0
Årets overførte overskud eller underskud	93.493	144
Overført fra overkurs	0	1.751
	<u>1.989.179</u>	<u>1.895</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	100
Udloddet udbytte	0	-100
	<u>0</u>	<u>0</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for de to associerede selskaber, Frederikssund Anti-Rust ApS og Ejendomsselskabet LM af 1. juni 2006 ApS' gæld til penge- og realkreditinstitut. Den samlede gæld pr. 30. september 2016 udgør 2.314 t.kr.

Selskabet har overfor penge- og realkreditinstitut afgivet tilbagetrædelseserklæring vedr. tilgodehavende hos den associerede virksomhed, Ejendomsselskabet LM af 1. juni 2006 ApS. Det samlede tilgodehavende pr. 30. september 2016 udgør 821 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

Gældsforpligtelser

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