

EJENDOMSSELSKABET ICS ApS

Tinglykke 1
6500 Vojens

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/01/2016

Erik Berg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	EJENDOMSSELSKABET ICS ApS Tinglykke 1 6500 Vojens Telefonnummer: 46788375 e-mailadresse: info@icsenergy.dk CVR-nr: 29794111 Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015
Bankforbindelse	Sydbank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved
Revisor	KOMPAS REVISION, REGISTREREDE REVISORER ApS Frederiksborgvej 54 Allerød CVR-nr: 26291593 P-enhed: 1008739680

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 til 30. september 2015 for Ejendomsselskabet ICS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 til 30. september 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 14/12/2015

Direktion

Lars Christiansen

Jan Lund Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i EJENDOMSSELSKABET ICS ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for EJENDOMSSELSKABET ICS ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, 14/12/2015

Anette Thomasen
registret revisor - medlem af danske revisorer FSR
KOMPAS REVISION, REGISTREREDE REVISORER ApS
CVR:

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

Resultatopgørelse

NETTOOMSÆTNING

Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til ejendommens driftsudgifter samt administrationsudgifter.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv..

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger 10-25 år Restværdi 57%

Aktiver med en begrænset levetid og som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige indregnes som udgift i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

EGENKAPITAL - UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er der indregnet udskudt skat med 22%.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		224.129	225.193
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-76.612	-41.263
Resultat af ordinær primær drift		147.517	183.930
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		6.692	6.725
Andre finansielle indtægter		0	2.598
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-15.680	-10.555
Andre finansielle omkostninger		-64.778	-70.551
Ordinært resultat før skat		73.751	112.147
Skat af årets resultat		-14.936	-34.117
Årets resultat		58.815	78.030

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Grunde og bygninger		2.089.237	2.165.849
Materielle anlægsaktiver i alt		2.089.237	2.165.849
Anlægsaktiver i alt		2.089.237	2.165.849
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		173.991	167.299
Andre tilgodehavender		0	20.631
Tilgodehavender i alt		173.991	187.930
Likvide beholdninger		9.632	60.726
Omsætningsaktiver i alt		183.623	248.656
Aktiver i alt		2.272.860	2.414.505

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		248.169	189.354
Egenkapital i alt	1	373.169	314.354
Hensættelse til udskudt skat		81.421	83.785
Hensatte forpligtelser i alt		81.421	83.785
Gæld til realkreditinstitutter		949.781	1.027.135
Kreditinstitutter i øvrigt		258.204	344.035
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	1.207.985	1.371.170
Gæld til realkreditinstitutter		80.000	80.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		80.000	75.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		396.026	446.937
Skyldig selskabsskat		0	3.884
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.259	39.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		610.285	645.196
Gældsforpligtelser i alt		1.818.270	2.016.366
Passiver i alt		2.272.860	2.414.505

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	189.354	314.354
Årets resultat	0	58.815	58.815
Egenkapital ultimo	125.000	248.169	373.169

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	1.029.781	80.000	949.781	630.000
Kreditinstitutter	338.204	80.000	258.204	0
	1.367.985	160.000	1.207.985	630.000

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Investering i fast ejendom og anden hermed beslægtet virksomhed.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Selskabet har stillet selvskylnerkautiøn for modervirksomhedens og modervirksomhedens øvrige dattervirksomheders gæld til kreditinstitutter. Kautiønen er ulimiteret.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 1.367.985 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 2.089.237. Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 2.029.781, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

ICS Industrial Cooling Systems A/S
Håndværkervænget 6, Gundsømagle
4000 Roskilde
Cvr.nr. 15 52 71 37
Ejerandel 100%

Nærtstående parter

Der er i regnskabsåret sket transaktioner mellem Selskabet og ICS Industiral Cooling Systems A/S. Transaktionerne er foregået på normale markedsvilkår.