

Axcim Invest A/S

Sankt Annæ Plads 10

1250 København K

CVR-nr. 33750552

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-12-2015

Jesper Frydensberg Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Axcim Invest A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Axcim Invest A/S Sankt Annæ Plads 10 1250 København K
CVR-nr.	33750552
Regnskabsår	01-10-2014 - 30-09-2015
Bestyrelse	Peter Nyegaard, Formand Per Christensen Jesper Breitenstein
Direktion	Jesper Frydensberg Rasmussen, Direktør
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S

Axcim Invest A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 for Axcim Invest A/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. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16-12-2015

Direktion

Jesper Frydensberg Rasmussen
Direktør

Bestyrelse

Peter Nyegaard
Formand

Per Christensen

Jesper Breitenstein

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Axcim Invest A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Axcim Invest A/S for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015, 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 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. 30-09-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 16-12-2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bill Haudal Pedersen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Axcim Invest A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre eksterne omkostninger		-79.400	-61.250
Bruttoresultat		-79.400	-61.250
Driftsresultat		-79.400	-61.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.016.538	2.482.632
Finansielle omkostninger	1	-3.959.039	-3.303.942
Resultat før skat		-1.021.901	-882.560
Skat af årets resultat	2	930.374	1.126.595
Årets resultat		-91.527	244.035
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-91.527	244.035
		-91.527	244.035

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>130.401.290</u>	<u>127.384.752</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>130.401.290</u>	<u>127.384.752</u>
Anlægsaktiver		<u>130.401.290</u>	<u>127.384.752</u>
Tilgodehavende selskabsskat		<u>2.185.909</u>	<u>3.773.354</u>
Tilgodehavender		<u>2.185.909</u>	<u>3.773.354</u>
Likvide beholdninger		<u>1.444.159</u>	<u>1.497.560</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.630.068</u>	<u>5.270.914</u>
Aktiver		<u>134.031.358</u>	<u>132.655.666</u>

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	1.046.590	1.046.590
Overført resultat		2.520.351	2.611.878
Egenkapital	6	3.566.941	3.658.468
Leverandører af varer og tjenesteydelser		63.127	15.001
Gæld til tilknyttede virksomheder		130.401.290	128.982.197
Kortfristede gældsforpligtelser		130.464.417	128.997.198
Gældsforpligtelser		130.464.417	128.997.198
Passiver		134.031.358	132.655.666
Virksomhedens formål og udvikling i aktiviteter	7		
Ejerskab	8		
Eventualforpligtelser	9		

Noter

1. Finansielle omkostninger

	2014/15	2013/14
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	3.959.037	3.303.942
Andre finansielle omkostninger	2	0
	3.959.039	3.303.942

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-930.374	-805.622
Regulering til skat tidl. år	0	-320.973
	-930.374	-1.126.595

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	214.111.910
Kostpris ultimo	214.111.910
Nedskrivninger primo	-86.727.158
Andel af årets resultat	3.016.538
Nedskrivninger ultimo	-83.710.620
Regnskabsmæssig værdi 30.09.13	130.401.290

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder

i t.kr.

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Kimba Holding A/S i likvidation	København	100,00	130.401	3.016
			130.401	3.016

5. Virksomhedskapital

Selskabets aktiekapital består af 104.659 aktier a 10 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser. Bevægelser på aktiekapitalen siden selskabets stiftelse i 2011 er:

Stiftelse 20. maj 2011	500.000
Kapitalforhøjelse 18. august 2011	500.000
Kapitalforhøjelse 2. maj 2012	46.580
Kapitalforhøjelse 4. april 2013	10
	1.046.590

Noter

6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1.046.590	2.611.878	3.658.468
Overført af årets resultat		-91.527	-91.527
Egenkapital ultimo	1.046.590	2.520.351	3.566.941

7. Virksomhedens formål

Selskabet har til formål at eje aktier i andre kapitalselskaber og udøve anden dermed forbundet virksomhed.

8. Ejerskab

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

Axcel IV K/S, København
Axcel IV K/S 2, København

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er fra den 5. april 2013 administrationselskab i en dansk sambeskatning med Kimba Holding A/S i likvidation. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.