

IU III Invest 11 ApS

Årsrapport

2012

Nærværende årsrapport er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling
den 21. marts 2013



Lene Krogh Ellgaard (dirigent)

Cvr. nr. 34 21 54 13

1. Selskabsoplysninger

Selskab:

IU III Invest 11 ApS
Gothersgade 175, 2. sal
1123 København K.

Telefon 33 36 89 99
Telefax 33 36 89 90

CVR-nr.: 34 21 54 13
Stiftet: 10. januar 2012
Hjemsted: København

Formål:

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed samt al virksomhed, som efter direktionens skøn har forbindelse hermed.

Direktion:

Lars Blavnsfeldt
Lars Buhl

Revisor:

KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Statsaut. revisorer Per Gunslev og Jacob Lehman

Anpartshaver:

Selskabet er 100% ejet af Industri Udvikling III K/S, København

Generalforsamling:

Ordinær generalforsamling afholdes 21. marts 2013

2. Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. januar – 31. december 2012 for IU III Invest 11 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. januar – 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. februar 2013

Direktion:



Lars Blavnsfeldt Lars Buhl

2. Påtegninger

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i IU III Invest 11 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for IU III Invest 11 ApS for regnskabsåret 10. januar – 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 26. februar 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Per Günslev
statsaut. revisor


Jacob Lehman
statsaut. revisor

3. Årsregnskab 10. januar – 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IU III Invest 11 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen:

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Balancen:

Kapitalandele i porteføljevirkomheder

Kapitalandele i porteføljevirkomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udlån til porteføljevirkomheder

Udlån til porteføljevirkomheder måles til amortiseret 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 udlån er værdiforringet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret 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

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

3. Årsregnskab 10. januar – 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

3. Årsregnskab 10. januar – 31. december 2012

Resultatopgørelse 10/1 – 31/12 2012

1.000 kr.

Noter		<u>2012</u>
	Resultatopgørelse	
	Eksterne omkostninger	-12
	Finansielle indtægter	76
1	Finansielle omkostninger	<u>-76</u>
	Resultat før skat	-12
	Skat af årets resultat	-
	Årets resultat	<u>-12</u>
	Resultatdisponering	
	Overført resultat	<u>-12</u>
	Disponeret i alt	<u>-12</u>

3. Årsregnskab 10. januar – 31. december 2012

Balance pr. 31. december 2012

1.000 kr.

Noter	<u>2012</u>
Balance	
AKTIVER	
Investeringer i porteføljevirkksomheder	
Kapitalandele	667
Udlån	1.000
2 Anlægsaktiver i alt	<u>1.667</u>
Tilgodehavende hos porteføljevirkksomheder	374
Tilgodehavender i alt	<u>374</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>374</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>2.041</u></u>
PASSIVER	
Egenkapital	
Selskabskapital	81
Overført resultat	574
3 Egenkapital i alt	<u>655</u>
Gæld til moderselskabet	333
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>333</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	667
Gæld til moderselskabet	374
Anden gæld	12
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.053</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.041</u></u>
5 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	

3. Årsregnskab 10. januar – 31. december 2012

Noter

1.000 kr.

1. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger vedrører moderselskabet.

2. Investeringer i porteføljevirkksomheder

Oplysning om navnene på hvilke selskaber, der ejes kapitalandele i, undlades, jf. Årsregnskabslovens §72 stk. 4.

Selskabet har en ejerandel på 40,0% i én porteføljevirkksomhed. Selskabets er stiftet i 2012 og første årsrapport er ikke aflagt.

3. Egenkapital

	<u>2012</u>
Egenkapital primo	130
Kapitaltilførsel	537
Årets resultat	-12
Egenkapital 31. december	<u>655</u>
Selskabskapital primo	80
Kapitaltilførsel	1
Selskabskapital pr. 31. december	<u>81</u>
Overført resultat primo	50
Kapitaltilførsel	536
Overført fra resultatdisponeringen	-12
Overført resultat 31. december	<u>574</u>
Egenkapital i alt	<u><u>655</u></u>

Selskabet er stiftet i 2012 og ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen fremgår af noten.

4. Langfristede gældsforpligtelser

De langfristede gældsforpligtelser forfalder indenfor 5 år.

5. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.

6. Personaleforhold (note uden henvisning)

Selskabet har ingen ansatte udover direktionen, hvortil der ikke udbetales vederlag.