

---

# ***DKA II Invest I P/S i likvidation***

c/o Bruun & Hjejle, Nørregade 21, 1165 København  
K

## **Årsrapport for 2015**

---

CVR-nr. 31 07 41 93

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 31/5 2016

Mogens Thorninger  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 10

# Ledelsespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for DKA II Invest I P/S i likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

## Likvidator

Mogens Thorninger  
Likvidator

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i DKA II Invest I P/S i likvidation

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DKA II Invest I P/S i likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 31. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Mikkel Sthyr  
statsautoriseret revisor

Søren Ørjan Jensen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

DKA II Invest I P/S i likvidation  
c/o Bruun & Hjejle  
Nørregade 21  
1165 København K

CVR-nr.: 31 07 41 93  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: København

**Moderselskab**

DKA II A/S, Amaliegade 49,1, 1256 København K, CVR-nr. 61 09 59 18

**Likvidator**

Mogens Thorninger

**Revision**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for DKA II Invest I P/S i likvidation for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, med de tilpasninger som følger af selskabets forventede likvidation i 2016.

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i virksomheder indenfor forskellige sektorer, der har gode udviklingsmuligheder i form af indtjening eller vækstpotentiale, samt al virksomhed, som efter ledelsens skøn er beslægtet hermed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 149.896, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 3.940.548.

Selskabet er i likvidation og der udarbejdes endeligt likvidationsregnskab, når der foreligger skattekvittance fra SKAT, hvilket forventes i 2016.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Selskabet er i likvidation, hvorfor indregning og måling sker til de forventede realisationsværdier ved den afsluttende likvidation.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> TDKK
Andre eksterne omkostninger		-149.896	-59
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-149.896</b>	<b>-59</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-149.896</b>	<b>-59</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-149.896</b>	<b>-59</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-149.896	-59
		<b>-149.896</b>	<b>-59</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.083.123	0
Andre tilgodehavender		1.453	4.202
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.084.576</b>	<b>4.202</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.084.576</b>	<b>4.202</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.084.576</b>	<b>4.202</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		2.940.548	3.091
<b>Egenkapital/likvidationskonto</b>	1	<b>3.940.548</b>	<b>4.091</b>
Kreditinstitutter		20.778	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	56
Anden gæld		123.250	55
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>144.028</b>	<b>111</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>144.028</b>	<b>111</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.084.576</b>	<b>4.202</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	2		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.000.000	3.090.444	4.090.444
Årets resultat	0	-149.896	-149.896
<b>Egenkapital/likvidationskonto 31. december</b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>2.940.548</u></b>	<b><u>3.940.548</u></b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Selskabskapital

Selskabskapitalen består af 10.000 aktier à nominelt DKK 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 2 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

DKA II A/S, Amaliegade 49, 1, 1256 København K.

## 3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for DKA II Invest I P/S i likvidation for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, med de tilpasninger som følger af selskabets forventede likvidation i 2016.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Idet selskabet er i likvidation, sker indregning og måling til de værdier, som forventes realiseret ved den afsluttende likvidation.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

### Finansielle poster

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

# **Regnskabspraksis**

## **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat indgår i moderselskabets (DKA II A/S) indkomstopgørelse.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.