
DKA II Invest I P/S i likvidation

Årsrapport for 2014

CVR-nr. 31 07 41 93

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2015

Mogens Thorninger
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. maj 2015

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 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 29. maj 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

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
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet DKA II A/S.

Beretning

Årsrapporten for DKA II Invest I P/S i likvidation for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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. Selskabet er i likvidation, og forventes likvideret når det resterende escrow fra salget af kapitalandelen i Reson er modtaget i 2015.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på DKK 59.438, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på DKK 4.090.444.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2014 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

	Note	2014 DKK	2013 TDKK
Andre eksterne omkostninger		-59.438	-23
Bruttoresultat		-59.438	-23
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	1.026
Resultat før skat		-59.438	1.003
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-59.438	1.003

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-59.438	1.003
		-59.438	1.003

Balance 31. december

	Note	2014 DKK	2013 TDKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	0	0
Andre tilgodehavender		4.201.632	8.351
Tilgodehavender		4.201.632	8.351
Omsætningsaktiver		4.201.632	8.351
Aktiver		4.201.632	8.351
Passiver			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		3.090.444	3.149
Egenkapital	2	4.090.444	4.149
Gæld til tilknyttede virksomheder		56.250	4.150
Anden gæld		54.938	52
Kortfristede gældsforpligtelser		111.188	4.202
Gældsforpligtelser		111.188	4.202
Passiver		4.201.632	8.351
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	1.000.000	3.149.882	4.149.882
Årets resultat	0	-59.438	-59.438
Egenkapital 31. december	1.000.000	3.090.444	4.090.444

Noter til årsrapporten

	2014	2013
	DKK	TDKK
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	0	85.419
Afgang i årets løb	0	-85.419
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar	0	-25.419
Årets afgang	0	25.419
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandelen i Reson A/S er afhændet i 2013 for 61 mio. DKK.

2 Egenkapital

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.

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2014.

4 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.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for DKA II Invest I P/S i likvidation for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014 er aflagt i DKK.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Værdiregulering af kapitalandele til dagsværdi omfatter årets ændring i værdiansættelse af associerede og tilknyttede virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til dagsværdi i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 38.

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.