
DKA I Invest I ApS

Årsrapport for 2012

CVR-nr. 30 54 42 34

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 6 /5 2013

Lars Dybkjær
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for DKA I Invest I ApS.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. april 2013

Direktion

Lars Dybkjær

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i DKA I Invest I ApS

Vi har revideret årsregnskabet for DKA I Invest I ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 12. april 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikkel Sthyr
statsautoriseret revisor

Søren Ørjan Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

DKA I Invest I ApS
Havnegade 39
1058 København K

Telefon: 33157030
Telefax: 33369444
E-mail: dankap@dankap.dk
Hjemmeside: www.dankap.dk

CVR-nr.: 30 54 42 34
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: København

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og dermed forbundet virksomhed.

Direktion

Lars Dybkjær

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Andre eksterne omkostninger		-31.427	-13
Bruttoresultat		-31.427	-13
Resultat før finansielle poster		-31.427	-13
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-464.995	160
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		3.178	67
Finansielle indtægter		18.516	15
Resultat før skat		-474.728	229
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-474.728	229

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-474.728	229
		-474.728	229

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	1	811.390	1.277
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	429.444	426
Finansielle anlægsaktiver		1.240.834	1.703
Anlægsaktiver		1.240.834	1.703
Andre tilgodehavender		0	573
Tilgodehavender		0	573
Likvide beholdninger		591.556	0
Omsætningsaktiver		591.556	573
Aktiver		1.832.390	2.276

Balance 31. december

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 TDKK
Selskabskapital		125.001	125
Overkurs ved emission		1.068.000	1.068
Overført resultat		597.264	1.072
Egenkapital	3	1.790.265	2.265
Anden gæld		42.125	11
Kortfristede gældsforpligtelser		42.125	11
Gældsforpligtelser		42.125	11
Passiver		1.832.390	2.276
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overkurs ved emission</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	125.001	1.068.000	1.071.992	2.264.993
Årets resultat	0	0	-474.728	-474.728
Egenkapital 31. december	125.001	1.068.000	597.264	1.790.265

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 TDKK
1 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	2.044.958	2.045
Kostpris 31. december	2.044.958	2.045
Værdireguleringer 1. januar	-768.571	-425
Udbytte til moderselskabet	0	-504
Årets opskrivninger, netto	-464.997	161
Værdireguleringer 31. december	-1.233.568	-768
Regnskabsmæssig værdi 31. december	811.390	1.277

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ATX 2008 ApS	København	125.000	67%	1.207.426	-691.959

Selskabet forventes likvideret i 2013.

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	537.313	537
Kostpris 31. december	537.313	537
Værdireguleringer 1. januar	-111.047	-178
Årets opskrivninger, netto	3.178	67
Værdireguleringer 31. december	-107.869	-111
Regnskabsmæssig værdi 31. december	429.444	426

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
P-P nr. I A - ApS	København	307.000	27%	1.580.000	32.000

Selskabet er likvideret pr. 31. januar 2013.

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 125.001 aktier à nominelt DKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2012.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

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

DKA I P/S

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for DKA I Invest I ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2012 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 mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Værdiregulering af kapitalandele til dagsværdi omfatter årets ændring i værdiansættelse af porteføljevirkomheder.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder

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

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.