

Islands Brygge - Syd ApS
CVR-nr. 33367988

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.05.2015

Dirigent

Navn: Jan Aarestrup

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014	8
Balance pr. 31.12.2014	9
Egenkapitalopgørelse for 2014	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Islands Brygge - Syd ApS
Tobaksvejen 2 A
2860 Søborg

CVR-nr.: 33367988
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

Bestyrelse

Torben Modvig, formand
Jan Aarestrup

Direktion

René Frank Brandt

Revisor

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 for Islands Brygge - Syd ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 18.05.2015

Direktion

René Frank Brandt

Bestyrelse

Torben Modvig
formand

Jan Aarestrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Islands Brygge - Syd ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Islands Brygge - Syd ApS for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 18.05.2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

John van der Weerd
statsautoriseret revisor

Allan Knudsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i erhvervelse af fast ejendom samt udvikling, bebyggelse, udlejning og salg heraf samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på 36.321.091 kr., og selskabets balance udviser pr. 31. december 2014 en egenkapital på 96.784.903 kr.

Årets resultat svarer til ledelsens forventninger.

Selskabet har modtaget erklæring fra tilknyttet virksomhed, hvoraf det fremgår, at nødvendig likviditet vil blive stillet til rådighed, så selskabet kan opfylde sine forpligtelser i takt med de forfalder. Erklæringen dækker perioden frem til 31. december 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Islands Brygge - Hollænderhusene ApS for perioden 1. januar 2014 – 31. december 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 112 undladt at udarbejde koncernregnskab, idet selskabet er en dattervirksomhed under NCC AB, Solna, Sverige som udarbejder koncernregnskab.

Koncernregnskabet for NCC AB kan findes på:

<http://www.ncc.se/om-ncc/investor-relations/arsredovisningar/>

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes resultat fra dattervirksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter indeholder renter, herunder kursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver, samt godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger indeholder renter, herunder kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af NCC-koncernens danske selskaber. NCC Construction Danmark A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Dattervirksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til egenkapitalens reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelser af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Bruttotab		(32.994)	(16.055)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		36.681.722	10.450.730
Andre finansielle indtægter	1	228.684	214.351
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(231.498)</u>	<u>(213.835)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		36.645.914	10.435.191
Skat af ordinært resultat		<u>(324.823)</u>	<u>3.885</u>
Årets resultat		<u>36.321.091</u>	<u>10.439.076</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		36.681.722	10.450.730
Overført resultat		<u>(360.631)</u>	<u>(11.654)</u>
		<u>36.321.091</u>	<u>10.439.076</u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		94.806.885	58.125.163
Finansielle anlægsaktiver	3	94.806.885	58.125.163
Anlægsaktiver		94.806.885	58.125.163
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.212.768	24.351.384
Andre tilgodehavender		902.387	901.973
Tilgodehavende selskabsskat		8.000	3.885
Tilgodehavender		25.123.155	25.257.242
Likvide beholdninger		644.046	699.717
Omsætningsaktiver		25.767.201	25.956.959
Aktiver		120.574.086	84.082.122

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		71.246.885	34.565.163
Overført overskud eller underskud		25.458.018	25.818.649
Egenkapital		<u>96.784.903</u>	<u>60.463.812</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.789.183	23.613.357
Anden gæld		0	4.953
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>23.789.183</u>	<u>23.618.310</u>
Gældsforpligtelser		<u>23.789.183</u>	<u>23.618.310</u>
Passiver		<u>120.574.086</u>	<u>84.082.122</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		
Koncernforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	34.565.163	25.818.649	60.463.812
Årets resultat	0	36.681.722	(360.631)	36.321.091
Egenkapital ultimo	80.000	71.246.885	25.458.018	96.784.903

Noter

	2014	2013
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	228.684	214.351
	228.684	214.351

	2014	2013
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	223.987	208.980
Renteomkostninger i øvrigt	7.511	4.855
	231.498	213.835

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	23.560.000
Kostpris ultimo	23.560.000
Opskrivninger primo	34.565.163
Andel af årets resultat	36.681.722
Opskrivninger ultimo	71.246.885
Regnskabsmæssig værdi ultimo	94.806.885

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Islands Brygge - Tårn 3	Gladsaxe	ApS	100,00
Islands Brygge - Tårnene	Gladsaxe	ApS	100,00
Islands Brygge - Strandhusene	Gladsaxe	ApS	100,00
Islands Brygge - Hollænderhusene	Gladsaxe	ApS	100,00
Islands Brygge - Koncepthusene	Gladsaxe	ApS	100,00

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital består af 80 anparter á nominelt 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med NCC Construction Danmark A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

NCC Bolig A/S, Gladsaxe, CVR-nr. 32 65 55 05

8. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

NCC AB, Solna, Sverige

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

NCC AB, Solna, Sverige

Koncernregnskabet for NCC AB kan findes på <http://www.ncc.se/om-ncc/investor-relations/arsredovisningar/>