

AXII Holding ApS

Skt. Annæ Plads 10

1250 København K

CVR-nr. 33388713

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2015

Jesper Frydensberg Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 for AXII Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. maj 2015

Direktion

Christian Frigast
Direktør

Per Christensen
Direktør

Jacob Thygesen
Direktør

Søren Lindberg
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AXII Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AXII Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der 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 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. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 15. maj 2015

Deloitte

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Bill Haudal Pedersen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AXII Holding ApS Skt. Annæ Plads 10 1250 København K
CVR-nr.	33388713
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
Direktion	Christian Frigast, Direktør Per Christensen, Direktør Jacob Thygesen, Direktør Søren Lindberg, Direktør
Revisor	Deloitte Statsautoriseret revisionspartnerselskab CVR-nr.: 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AXII Holding ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af at selskabet ikke aflægger koncernregnskab. Herudover er den anvendte regnskabspraksis indholdsmæssigt uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsrapporten er aflagt i hele tusinde danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter management fee og andre omkostninger til administration og rådgivere.

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver og -gæld

Reguleringer af investeringsaktiver og -gæld målt til dagsværdi indregnes som selvstændig post i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under

Anvendt regnskabspraksis

acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2014 tkr.	2013 tkr.
Andre eksterne omkostninger		-118	-195
Bruttoresultat		-118	-195
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		-1.411	-29
Driftsresultat		-1.529	-224
Resultat før skat		-1.529	-224
Årets resultat		-1.529	-224
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.529	-224
		-1.529	-224

Balance 31. december 2014

	Note	2014 tkr.	2013 tkr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	102.473	134.672
Finansielle anlægsaktiver		102.473	134.672
Anlægsaktiver		102.473	134.672
Likvide beholdninger		310	191
Omsætningsaktiver		310	191
Aktiver		102.783	134.863

Balance 31. december 2014

	Note	2014 tkr.	2013 tkr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	130	130
Overkurs ved emission		12.671	12.671
Overført resultat		-9.089	-7.560
Egenkapital	3	3.712	5.241
Anden gæld		99.071	129.622
Kortfristede gældsforpligtelser		99.071	129.622
Gældsforpligtelser		99.071	129.622
Passiver		102.783	134.863
Virksomhedens formål	4		
Ejerskab	5		
Eventualforpligtelser	6		

Noter

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder

i t.kr.

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Axcel II A/S	København	100,00	111.773	-37.603
Axcel II Management ApS	København	100,00	41.603	-13.028
KIFU	København	100,00	18.214	-5.792
			171.590	-56.423

2. Virksomhedskapital

i t.kr.

	2014	2013
Saldo primo	130	80
Årets tilgang	0	50
Saldo ultimo	130	130

Anpartskapital er siden selskabets stiftelse øget med 50 t.kr. ved en kapitalforhøjelse gennemført i 2013.

3. Egenkapitalopgørelse

i t.kr.

	Virksomheds- kapital	Overskurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	130	12.671	-7.560	5.241
Forslag til årets resultatdisponering			-1.529	-1.529
	130	12.671	-9.089	3.712

4. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed, finansiering, industri, handel samt virksomhed, som efter direktionens skøn har forbindelse hermed.

AXII Holding ApS's erhvervede i april 2013 ejerskab af Axcel II. Axcel II er den anden kapitalfond etableret af Axcel Management A/S.

Axcel II A/S har i løbet af 2014 afhændet de to tilbageværende investeringer i VPG og Junckers, således der ikke er flere aktive investeringer tilbage i fonden.

Noter

5. Ejerskab

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

CTCC Invest ApS
Warco ApS
M/S2 Holding ApS
Kinondo ApS

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. 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