
***Holdingselskabet af
31.03.1998 ApS***

Tofte Industri 22, 3200 Helsingø

Årsrapport for 2015/16
(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 20 94 27 38

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 10/1 2017

Kurt Lyng Madsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Holdingselskabet af 31.03.1998 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 10. januar 2017

Direktion

Kurt Lyng Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 31.03.1998 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 31.03.1998 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 10. januar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Michael Blom

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 31.03.1998 ApS Tofte Industri 22 3200 Helsinge CVR-nr.: 20 94 27 38 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemstedskommune: Gribskov
Ejere med mere end 5 % ejerandel	Kurt Lyng Madsen, Helsinge
Tilknyttede selskaber	Ejendommen Tofte Industri 22 ApS, Tofte Industri 22, 3200 Helsinge, ejerandel 100 % Ejendommen Skovgårdsvej 46 ApS, Tofte Industri 22, 3200 Helsinge, ejerandel 100 %
Associeret virksomhed	Helsinge Maskinforretning A/S, Tofte Industri 22, 3200 Helsinge, ejerandel 40 %
Direktion	Kurt Lyng Madsen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med sidste år bestået i at eje kapitalandele og formuepleje

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 4.529.202, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 63.291.804.

Ledelsen anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger		-18.750	-18.750
Resultat før finansielle poster		-18.750	-18.750
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		1.148.025	1.235.351
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.748.314	2.121.087
Finansielle indtægter	1	2.181.672	2.800.368
Finansielle omkostninger	2	-67.643	-746.412
Resultat før skat		4.991.618	5.391.644
Skat af årets resultat	3	-462.416	-478.487
Årets resultat		4.529.202	4.913.157

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	896.339	2.735.558
Overført resultat	632.863	-822.401
	4.529.202	4.913.157

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	10.349.827	9.201.802
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	8.656.218	8.907.904
Andre værdipapirer og kapitalandele		40.524.478	39.376.796
Finansielle anlægsaktiver		59.530.523	57.486.502
Anlægsaktiver		59.530.523	57.486.502
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		564.231	482.030
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.267.859	1.950.516
Andre tilgodehavender		51.261	72.774
Selskabsskat		175.951	0
Tilgodehavender		3.059.302	2.505.320
Likvide beholdninger		1.611.935	3.070.633
Omsætningsaktiver		4.671.237	5.575.953
Aktiver		64.201.760	63.062.455

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.135.480	3.239.141
Overført resultat		55.956.324	55.323.461
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	3.000.000
Egenkapital	6	63.291.804	61.762.602
Gæld til tilknyttede virksomheder		891.206	1.118.528
Selskabsskat		0	162.575
Anden gæld		18.750	18.750
Kortfristede gældsforpligtelser		909.956	1.299.853
Gældsforpligtelser		909.956	1.299.853
Passiver		64.201.760	63.062.455
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	14.661	12.307
Renteindtægter associerede virksomheder	71.024	71.177
Andre finansielle indtægter	2.095.987	2.716.884
	2.181.672	2.800.368
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	34.021	16.481
Andre finansielle omkostninger	33.622	729.931
	67.643	746.412
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	462.416	478.487
	462.416	478.487
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. oktober	8.302.868	8.302.868
Kostpris 30. september	8.302.868	8.302.868
Værdireguleringer 1. oktober	898.934	503.583
Årets resultat	1.076.722	1.164.048
Udbytte til moderselskabet	0	-840.000
Årets opskrivninger, netto	71.303	71.303
Værdireguleringer 30. september	2.046.959	898.934
Regnskabsmæssig værdi 30. september	10.349.827	9.201.802
Resterende negativt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 30. september	2.852.092	2.923.395

Noter til årsregnskabet

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ejendommen Tofte					
Industri 22 ApS	Helsingø	125.000	100%	8.295.596	765.500
Ejendommen Skovgårdsvej 46					
ApS	Helsingø	125.000	100%	4.906.324	311.222

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	6.567.697	6.567.697
Kostpris 30. september	6.567.697	6.567.697
Værdireguleringer 1. oktober	2.340.207	2.219.120
Årets resultat	1.748.314	2.121.087
Modtagne udbytter	-2.000.000	-2.000.000
Årets opskrivninger, netto	0	0
Værdireguleringer 30. september	2.088.521	2.340.207
Regnskabsmæssig værdi 30. september	8.656.218	8.907.904

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Helsingø					
Maskinforretning A/S	Helsingø	1.250.000	40%	17.562.435	3.696.630

Aktierne i Helsingø Maskinforretning A/S er tillagt en forlodsudbyttet.

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	200.000	3.239.141	55.323.461	3.000.000	61.762.602
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets resultat	0	896.339	632.863	3.000.000	4.529.202
Egenkapital 30. september	200.000	4.135.480	55.956.324	3.000.000	63.291.804

Selskabskapitalen består af 2.000 anparter à nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter i henhold til skattelovens regler solidarisk for skat af koncernens sambeskattede fra og med regnskabsåret og fra 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Holdingselskabet af 31.03.1998 ApS fungerer som administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Det samlede skattetilsvær for de sambeskattede selskaber udgør en forpligtelse på TDKK 142.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holdingselskabet af 31.03.1998 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration..

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

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

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 dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Kapitalandele i associerede virksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Regnskabspraksis

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte

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

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.