

Lindholm Revision • Tune Center 16 • 4030 Tune
Godkendt revisionsvirksomhed • CVR 3824 8677
lene@lindholm-revision.dk • 4613 7777



*Odorico Gormsen Holding ApS
A. P. Møllers Allé 9 A
2791 Dragør*

CVR-nummer: 21255742

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017
opstillet uden revision eller review*

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2018

Dirigent:

Steen Odorico Gormsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Odorico Gormsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 10. maj 2018

Direktion:

Steen Odorico Gormsen

Til den daglige ledelse i Odorico Gormsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Odorico Gormsen Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tune, den 10. maj 2018

LINDHOLM REVISION

CVR-nr.: 38248677

Lene Boldt Lindholm

mne12299

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Odorico Gormsen Holding ApS
A. P. Møllers Allé 9 A
2791 Dragør

CVR-nr.: 21 25 57 42
Stiftet: 24. august 1998
Kommune: Dragør
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
20. regnskabsår

Direktion

Steen Odorico Gormsen

Revisor

LINDHOLM REVISION
Tune Center 16
4030 Tune

CVR-nr.: 38 24 86 77

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at eje anparter i datterselskabet: Anpartsselskabet Odorico Gormsen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er haft et mindre tilfredsstillende resultat for regnskabsåret.

Årets tal:

Resultat tkr.	-747
Aktivmasse tkr.	8.680
Egenkapital tkr.	7.302

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et positivt resultat for efterfølgende regnskabsår.

GENERELT

Årsregnskabet for Odorico Gormsen Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	67 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
Nettoomsætning	30.000	30
Andre driftsindtægter	40.800	166
Andre eksterne omkostninger.....	-26.552	-47
BRUTTORESULTAT	44.248	149
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-113.875	-27
Andre driftsomkostninger	-28.212	-28
DRIFTSRESULTAT	-97.839	94
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-736.874	1.351
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	109.685	125
Andre finansielle indtægter	599	5
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-16.883	0
Andre finansielle omkostninger	-5.628	-11
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-746.940	1.564
Skat af årets resultat	-873	-15
Andre skatter	433	0
ÅRETS RESULTAT	-747.380	1.549
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	103
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-736.874	1.351
Overført resultat	-116.306	95
DISPONERET I ALT	-747.380	1.549

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
1 Grunde og bygninger.....	2.004.389	2.018
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	382.678	482
Materielle anlægsaktiver	2.387.067	2.500
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.331.403	3.068
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.697.383	2.612
Finansielle anlægsaktiver	6.028.786	5.680
ANLÆGSAKTIVER	8.415.853	8.180
3 Selskabsskat	0	10
Tilgodehavender	0	10
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.357	13
Værdipapirer og kapitalandele	9.357	13
Likvide beholdninger	254.484	147
OMSÆTNINGSAKTIVER	263.841	170
AKTIVER	8.679.694	8.350

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	2.131.402	2.868
Overført resultat	4.865.082	4.981
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	103
4 EGENKAPITAL	7.302.284	8.152
Hensættelse til udskudt skat	1.063	23
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.063	23
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.500	10
5 Selskabsskat	14.724	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.352.123	165
Kortfristede gældsforpligtelser	1.376.347	175
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.376.347	175
PASSIVER	8.679.694	8.350
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
1 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	2.043.822	499.146
Kostpris 31. december 2017	2.043.822	499.146
Af-/nedskrivninger, primo.....	-25.389	-16.638
Årets af-/nedskrivninger.....	-14.044	-99.830
Af-/nedskrivninger 31. december 2017	-39.433	-116.468
Materielle anlægsaktiver i alt.....	2.004.389	382.678

Seneste offentlige vurdering tkr. 1.250.

	2017	2016 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	6.000.000	6.000
Kostpris 31. december 2017	6.000.000	6.000
Op- og nedskrivninger primo	2.868.276	1.517
Årets resultatandele	-736.874	1.351
Af-/nedskrivninger, primo.....	-5.799.999	-5.800
Op- og nedskrivninger 31. december 2017	-3.668.597	-2.932
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	2.331.403	3.068

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Anpartsselskabet Odorico Gormsen, Dragør	100%	tkr. 2.331	tkr. -737

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
3 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	9.953	0
Udbytteskat.....	8.112	10
Skat af årets resultat	-22.836	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	147.963	0
Sambeskatningsbidrag.....	-157.916	0
	<u> </u>	<u> </u>
Selskabsskat i alt.....	<u>-14.724</u>	<u>10</u>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	200.000	0	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.868.276	0	-736.874	2.131.402
Overført resultat	4.981.388	0	-116.306	4.865.082
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	103.400	-103.400	105.800	105.800
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u>8.153.064</u>	<u>-103.400</u>	<u>-747.380</u>	<u>7.302.284</u>

Selskabskapitalen er opdelt i 200 anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

	2017	2016 kr. 1000
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-9.953	0
Udbytteskat.....	-8.112	-10
Skat af årets resultat	22.836	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-147.963	0
Sambeskatningsbidrag.....	157.916	0
	<u> </u>	<u> </u>
Selskabsskat i alt.....	<u>14.724</u>	<u>-10</u>

NOTER

2017 2016
kr. 1000

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2017 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet selvskyldnerkaution over for Sydbank for alt mellemværende med datterselskab.