

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

*CVR-nummer: 21255742*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2018  
opstillet uden revision eller review*

*(21. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5 2019

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 2018**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 30. maj 2019

**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 2018 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 30. maj 2019

**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  
21. 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 anparters i datterselskabet: Anpartsselskabet Odorico Gormsen.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet er haft et utilfredsstillende resultat for regnskabsåret.

Årets tal:

Resultat tkr.	-1.090
Aktivmasse tkr.	6.827
Egenkapital tkr.	6.106

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

Årsregnskabet for Odorico Gormsen Holding ApS for 2018 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 indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 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.

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 administrationselskab 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 egenfremstillede 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 2018

	2018	2017 kr. 1000
Nettoomsætning .....	30.000	30
Andre driftsindtægter .....	40.800	41
Andre eksterne omkostninger.....	-19.079	-26
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>51.721</b>	<b>45</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-113.831	-114
Andre driftsomkostninger .....	-30.049	-28
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-92.159</b>	<b>-97</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	-883.629	-737
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	44.819	110
Andre finansielle indtægter .....	122	1
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-16.929	-17
Andre finansielle omkostninger .....	-176.111	-6
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-1.123.887</b>	<b>-746</b>
1 Skat af årets resultat .....	33.612	-1
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.090.275</b>	<b>-747</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	108.000	106
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-883.629	-737
Overført resultat .....	-314.646	-116
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.090.275</b>	<b>-747</b>

## AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
2 Grunde og bygninger.....	1.989.129	2.005
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	282.849	382
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.271.978</b>	<b>2.387</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	1.447.774	2.331
Udskudt skatteaktiv .....	27.808	0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	3.018.543	3.698
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>4.494.125</b>	<b>6.029</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>6.766.103</b>	<b>8.416</b>
4 Selskabsskat .....	20.000	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>20.000</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	0	9
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>0</b>	<b>9</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>40.964</b>	<b>255</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>60.964</b>	<b>264</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>6.827.067</b>	<b>8.680</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	1.247.773	2.131
Overført resultat .....	4.550.436	4.865
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	108.000	106
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>6.106.209</b>	<b>7.302</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	1.063	1
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>1.063</b>	<b>1</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	7.000	10
6 Gæld til tilknyttede virksomheder .....	712.775	1.352
7 Selskabsskat .....	0	15
Anden gæld .....	20	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>719.795</b>	<b>1.377</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>719.795</b>	<b>1.377</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>6.827.067</b>	<b>8.680</b>
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2018	2017 kr. 1000
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	23
Regulering af udskudt skat.....	0	-22
Regulering af tidligere års skat.....	-5.804	0
Nedskrivning skatteaktiv.....	-27.808	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>-33.612</b>	<b>1</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....	2.043.822	499.146
Afgang i årets løb.....	-1.258	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2018	2.042.564	499.146
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-39.433	-116.467
Årets af-/nedskrivninger.....	-14.002	-99.830
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-53.435	-216.297
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>1.989.129</b>	<b>282.849</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Seneste offentlige vurdering tkr. 1.250.

## NOTER

	2018	2017 kr. 1000	
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
Kostpris, primo.....	6.000.000	6.000	
Kostpris 31. december 2018	<u>6.000.000</u>	<u>6.000</u>	
Op- og nedskrivninger primo .....	2.131.402	2.868	
Årets resultatandele .....	-883.629	-737	
Af-/nedskrivninger, primo.....	<u>-5.799.999</u>	<u>-5.800</u>	
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>-4.552.226</u>	<u>-3.669</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 .....</b>	<b><u>1.447.774</u></b>	<b><u>2.331</u></b>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
<b>Navn, Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Anpartsselskabet Odorico Gormsen, Dragør	100%	tkr. 1.448	tkr. -883
<b>4 Selskabsskat</b>			
Selskabsskat, primo.....	-14.724	10	
Udbytteskat.....	0	8	
Skat af årets resultat .....	0	-23	
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	0	148	
Sambeskatningsbidrag.....	14.724	-158	
Betalt ordinær aconto skat.....	<u>20.000</u>	<u>0</u>	
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<b><u>20.000</u></b>	<b><u>-15</u></b>	

## NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	200.000	0	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	2.131.402	0	-883.629	1.247.773
Overført resultat .....	4.865.082	0	-314.646	4.550.436
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	105.800	-105.800	108.000	108.000
	<u>7.302.284</u>	<u>-105.800</u>	<u>-1.090.275</u>	<u>6.106.209</u>

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

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

	2018	2017 kr. 1000
<b>6 Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Kortfristet gæld tilknyttede virksomheder .....	698.051	1.352
Skyldigt sambeskatningsbidrag .....	14.724	0
<b>Gæld til tilknyttede virksomheder i alt .....</b>	<u>712.775</u>	<u>1.352</u>
<b>7 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	14.724	-10
Udbytteskat .....	0	-8
Skat af årets resultat .....	0	23
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	0	-148
Sambeskatningsbidrag .....	-14.724	158
Betalt ordinær aconto skat .....	-20.000	0
<b>Selskabsskat i alt .....</b>	<u>-20.000</u>	<u>15</u>

NOTER

2018 2017  
kr. 1000

**8 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 indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2018 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

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