

---

# ***Ole Staxen Holding ApS***

Mørdrupvej 13B, 3060 Espergærde

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 21 50 40 09

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

Ole Staxen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Ole Staxen Holding 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 10. januar 2017

**Direktion**

Ole Staxen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Ole Staxen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Staxen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 10. januar 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Jørgensen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Ole Staxen Holding ApS  
Mørdrupvej 13B  
3060 Espergærde

CVR-nr.: 21 50 40 09  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Regnskabsår: 18. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Helsingør

### Direktion

Ole Staxen

### Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-781.877</b>	<b>-1.789.300</b>
Personaleomkostninger	2	-2.430.200	-2.134.135
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>-3.212.077</b>	<b>-3.923.435</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-65.246
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-3.212.077</b>	<b>-3.988.681</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		51.532	-1.941.348
Finansielle indtægter	3	37.955.926	43.066.627
Finansielle omkostninger		-4.164.285	-15.538.511
<b>Resultat før skat</b>		<b>30.631.096</b>	<b>21.598.087</b>
Skat af årets resultat	4	-6.806.457	-3.969.725
<b>Årets resultat</b>		<b>23.824.639</b>	<b>17.628.362</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	12.000.000	5.000.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	51.531	-1.941.348
Overført resultat	11.773.108	9.569.710
	<b>23.824.639</b>	<b>17.628.362</b>

## Balance 30. september

### Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	5	58.336.265	26.119.015
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	0	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		0	14.795.623
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>58.336.265</b>	<b>40.914.638</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>58.336.265</b>	<b>40.914.638</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		400.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		66.877.205	59.389.090
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		15.062.437	14.813.307
Andre tilgodehavender		622.934	622.934
Selskabsskat		0	3.443.422
Periodeafgrænsningsposter		3.435.423	3.047.924
<b>Tilgodehavender</b>		<b>86.397.999</b>	<b>81.316.677</b>
<b>Værdipapirer</b>	7	<b>515.918.639</b>	<b>522.741.353</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>66.782.740</b>	<b>72.191.655</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>669.099.378</b>	<b>676.249.685</b>
<b>Aktiver</b>		<b>727.435.643</b>	<b>717.164.323</b>

# Balance 30. september

## Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		176.176	124.645
Overført resultat		718.098.359	706.325.251
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	5.000.000
<b>Egenkapital</b>		<b>718.774.535</b>	<b>711.949.896</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.710.000	700.000
Selskabsskat		4.879.204	3.767.553
Anden gæld		1.071.904	746.874
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>8.661.108</b>	<b>5.214.427</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.661.108</b>	<b>5.214.427</b>
<b>Passiver</b>		<b>727.435.643</b>	<b>717.164.323</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		



## Egenkapitalopgørelse

	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	500.000	124.645	706.325.251	5.000.000	711.949.896
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-12.000.000	0	-12.000.000
Årets resultat	0	51.531	23.773.108	0	23.824.639
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>500.000</b>	<b>176.176</b>	<b>718.098.359</b>	<b>0</b>	<b>718.774.535</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og administrere anpartar og aktier og sædvanlige i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.278.444	2.068.634
Pensioner	145.029	61.714
Andre omkostninger til social sikring	6.727	3.787
	<u><b>2.430.200</b></u>	<u><b>2.134.135</b></u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>1</b></u>	<u><b>1</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	3.070.807	2.918.176
Renteindtægter associerede virksomheder	149.130	152.242
Andre finansielle indtægter	34.735.989	39.996.209
	<u><b>37.955.926</b></u>	<u><b>43.066.627</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	6.806.457	5.619.725
Årets udskudte skat	0	-1.650.000
	<u><b>6.806.457</b></u>	<u><b>3.969.725</b></u>

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>5 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	8.882.640	8.882.640
Tilgang i årets løb	45.030.449	0
Kostpris 30. september	53.913.089	8.882.640
Værdireguleringer 1. oktober	369.335	2.310.683
Årets resultat	51.531	-1.941.348
Værdireguleringer 30. september	420.866	369.335
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	4.002.310	16.867.040
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>58.336.265</b>	<b>26.119.015</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Ejendomsselskabet af 19.10.1953 A/S	Helsingør	1.000.000	100%
Communication Technology Holding A/S	Glostrup	10.000.000	100%
Laura's ApS	Helsingør	125.000	100%
Brunde Storcenter ApS	Helsingør	500.000	100%
Ejendomsselskabet Frederiksgade 11 ApS	Helsingør	385.000	100%

## Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>6 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	244.690	244.690
Kostpris 30. september	244.690	244.690
Værdireguleringer 1. oktober	-244.690	-244.690
Værdireguleringer 30. september	-244.690	-244.690
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Ole Staxen Invest I ApS	Helsingør	500.000	50%

## 7 Værdipapirer

Aktier	204.290.236	232.336.437
Obligationer	288.992.617	263.175.723
Gældsbreve	22.635.786	27.229.193
	<b>515.918.639</b>	<b>522.741.353</b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<b>8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets gældsforpligtelser samt gældsforpligtelser i tilknyttede virksomheder:		
Likvide midler	0	500.562
Værdipapirer	136.729.222	135.380.456

### Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution overfor bankgæld i 2 dattervirksomheder. Bankgælden udgør TDKK 110.000 pr. 30. september 2016.

Selskabet har afgivet støtteerklæring overfor to dattervirksomheder. Desuden er der afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor en tilknyttet virksomhed for et tilgodehavende på TDKK 15.000.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ole Staxen Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, administration mv.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

## Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

## Finansielle poster

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

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 de danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

# Balancen

## Kapitalandele i dattervirksomheder

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

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder“ den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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

# Regnskabspraksis

dattervirksomhederne.

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

## Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

## Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter obligationer og aktier, der måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen samt pante- og gældsbreve, der ligeledes måles til dagsværdi på balancedagen.

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

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i 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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.



# Regnskabspraksis

## Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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