

Companion Danmark ApS

Dronningensgade 23, 5000 Odense C

CVR-nr. 21 73 37 92

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 08/06 2016



Asger Fischer Bøhnke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Companion Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

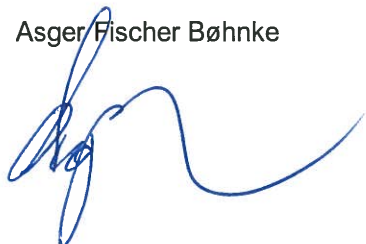
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 28. maj 2016

Direktion

Asger Fischer Bøhnke



Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Companion Danmark ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Companion Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Odense, den 28. maj 2016

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Peter Ørnfeldt Thomsen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Companion Danmark ApS Dronningensgade 23 5000 Odense C CVR-nr.: 21 73 37 92 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Odense kommune
Direktion	Asger Fischer Bøhnke
Tilknyttede virksomheder	Arne Poulsens Maskinfabrik, Odense ApS Herluf Trolles Vej 10 5220 Odense SØ Ejerandel 100 % Aktieselskabet af 6/1 1976 Dronningensgade 23 5000 Odense C Ejerandel 100 %
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive udlejningsvirksomhed og ejendomsservice samt andre aktiviteter i tilknytning hertil.

Selskabets aktiviteter har, i lighed med tidligere år, bestået i bolig og erhvervsudlejning samt drift af erhvervscentret Dronningegården.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 3.377.471, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 40.636.770.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste		1.812.473	3.050
Personaleomkostninger	1	-526.781	-513
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-679.302	-711
Resultat før finansielle poster		606.390	1.826
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.119.297	1.340
Andre finansielle indtægter		2.802.098	2.151
Finansielle omkostninger	2	-444.100	-335
Resultat før skat		4.083.685	4.982
Skat af årets resultat	3	-706.214	-908
Årets resultat		3.377.471	4.074
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		101.200	100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		181.110	-4
Overført overskud		3.095.161	3.978
		3.377.471	4.074

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
Aktiver			
Grunde og bygninger		20.635.884	15.441
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		541.215	500
Materielle anlægsaktiver	4	21.177.099	15.941
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	4.256.742	4.630
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000.000	1.500
Finansielle anlægsaktiver		5.256.742	6.130
Anlægsaktiver i alt		26.433.841	22.071
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		243.736	165
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		131.939	0
Selskabsskat		385.854	842
Tilgodehavender		761.529	1.007
Andre værdipapirer og kapitalandele		35.818.087	18.804
Andre værdipapirer og kapitalandele		35.818.087	18.804
Likvide beholdninger		2.737.769	1.169
Omsætningsaktiver i alt		39.317.385	20.980
Aktiver i alt		65.751.226	43.051

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for opskrivninger		15.962.743	11.517
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.192.539	1.011
Overført resultat		23.255.288	20.161
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Egenkapital	6	40.636.770	32.914
Hensættelse til udskudt skat		3.716.000	2.533
Hensatte forpligtelser i alt		3.716.000	2.533
Gæld til realkreditinstitutter		12.355.023	645
Langfristede gældsforpligtelser	7	12.355.023	645
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	389.895	160
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.959	139
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.949.109	2.596
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.150.305	2.570
Selskabsskat		735.780	813
Anden gæld		729.385	681
Kortfristede gældsforpligtelser		9.043.433	6.959
Gældsforpligtelser i alt		21.398.456	7.604
Passiver i alt		65.751.226	43.051
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	502.619	492
Andre omkostninger til social sikring	10.070	10
Andre personaleomkostninger	14.092	11
	526.781	513
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	71.692	48
Andre finansielle omkostninger	372.408	287
	444.100	335
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	777.214	1.203
Årets udskudte skat	-71.000	-295
	706.214	908

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	6.331.328	2.314.185
Tilgang i årets løb	0	475.001
Afgang i årets løb	0	-751.193
Kostpris 31. december	<u>6.331.328</u>	<u>2.037.993</u>
Opskrivninger 1. januar	14.765.054	0
Årets opskrivninger	<u>5.700.000</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>20.465.054</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	5.654.085	1.814.278
Årets afskrivninger	506.413	172.890
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-490.390</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>6.160.498</u>	<u>1.496.778</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>20.635.884</u>	<u>541.215</u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar	3.618.808	3.619
Afgang i årets løb	<u>-151.308</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>3.467.500</u>	<u>3.619</u>
Værdireguleringer 1. januar	1.011.429	1.016
Årets resultat	1.119.297	1.339
Udbytte til moderselskabet	-1.368.000	-1.344
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>26.516</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>789.242</u>	<u>1.011</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>4.256.742</u>	<u>4.630</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis me- tode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	15.962.743	1.011.429	20.160.127	99.800	37.359.099
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	0	0	3.095.161	101.200	3.196.361
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	0	181.110	0	0	181.110
Egenkapital 31. december	125.000	15.962.743	1.192.539	23.255.288	101.200	40.636.770

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar	Gæld 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter	805.686	12.744.918	389.895	11.078.040
	805.686	12.744.918	389.895	11.078.040

8 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 746 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomheds leasingforpligtelse på tkr. 182.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 13.124, er der givet pant for tkr. 13.267 i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 20.636.

Selskabet har afgivet sikkerhed overfor tilknyttet selskabs gæld til pengeinstitut. Gælden udgør pr. 31/12 2015 kr. 0.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Companion Danmark ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og måles efter den indre værdis metode.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	22 - 45 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Companion Danmark ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Øvrige finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

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