
Holdingselskabet af 14. oktober 2004 ApS

Nils Erlings Allé 10, 5250 Odense SV

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 28 28 82 98

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 13/5 2016

Michael Mørk
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Holdingselskabet af 14. oktober 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. maj 2016

Direktion

Ejendomsmægler Michael Mørk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 14. oktober 2004 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 14. oktober 2004 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 13. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mette Plambech

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet af 14. oktober 2004 ApS
Nils Erlings Allé 10
5250 Odense SV

CVR-nr.: 28 28 82 98
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Odense

Direktion

Ejendomsmægler Michael Mørk

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21
Postboks 370
5100 Odense C

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er bl.a. at eje aktier i andre selskaber.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 111.964, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 4.011.810.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Bruttotab		-14.970	-21
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	2.500
Finansielle omkostninger	1	<u>-129.996</u>	<u>-95</u>
Resultat før skat		-144.966	2.384
Skat af årets resultat	4	<u>33.002</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-111.964</u>	<u>2.384</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	50
Overført resultat		<u>-162.564</u>	<u>2.334</u>
		<u>-111.964</u>	<u>2.384</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	6.709.065	6.709
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	0
Finansielle anlægsaktiver		6.709.065	6.709
Anlægsaktiver		6.709.065	6.709
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		32.323	0
Udskudt skatteaktiv		56.287	52
Tilgodehavender		88.610	52
Omsætningsaktiver		88.610	52
Aktiver		6.797.675	6.761

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 TDKK
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		3.836.210	3.949
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	50
Egenkapital		4.011.810	4.124
Kreditinstitutter		2.378.744	2.281
Gæld til tilknyttede virksomheder		54.204	0
Anden gæld		352.917	356
Kortfristede gældsforpligtelser		2.785.865	2.637
Gældsforpligtelser		2.785.865	2.637
Passiver		6.797.675	6.761
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	3.998.774	98.400	4.222.174
Betalt ordinært udbytte	0	0	-98.400	-98.400
Årets resultat	0	-162.564	50.600	-111.964
Egenkapital 31. december	125.000	3.836.210	50.600	4.011.810

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 TDKK
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	23.880	21
Andre finansielle omkostninger	106.116	74
	129.996	95
2 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	7.209.065	500
Tilgang i årets løb	0	4.230
Overførsler i årets løb	0	2.479
Kostpris 31. december	7.209.065	7.209
Værdireguleringer 1. januar	-500.000	-500
Værdireguleringer 31. december	-500.000	-500
Regnskabsmæssig værdi 31. december	6.709.065	6.709

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
MM Projekt A/S	Odense	500.000	100%	-431.902	446
Kjær & Co. A/S	Odense	695.000	100%	7.797.510	2.400.295

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> TDKK
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	0	2.479
Overførsler i årets løb	<u>0</u>	<u>-2.479</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-33.002</u>	<u>0</u>
	<u>-33.002</u>	<u>0</u>

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er indgået selvskyldnerkaution for datterselskabet Kjær & Co. for hvad vedrører al mellemværende med Nordea.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holdingselskabet af 14. oktober 2004 ApS for 2015 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

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 måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udbytte

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

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, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

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

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