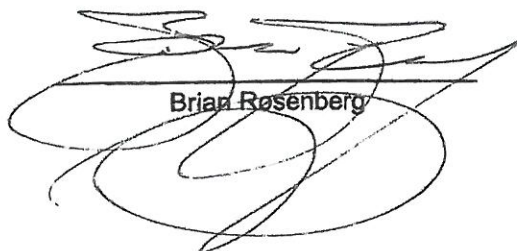


Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS  
Søndervej 21  
2830 Virum

CVR NR. 28 28 83 01

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 1/10/2016 - 30/9/2017

Forelagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13-2018



Brian Rosenberg

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger og revisors erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	9

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS  
Søndervej 21  
2830 Virum

Binavne:  
DIALOGUEMIND ApS  
PRODUCTMIND ApS  
RESEARCHMIND ApS  
TRENDMIND ApS  
ZYBERMIND ApS

CVR NR:	28 28 83 01
Stiftet:	17. november 2004
Hjemsted:	Virum
Regnskabsår:	1. oktober - 30. september

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Brian Rosenberg

Revision:	
REV og RÅD ApS	
Bymidten 80	
3500 Værløse	
CVR NR:	32 94 26 60

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

Selskabets væsentlige aktivitet er investering.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS.

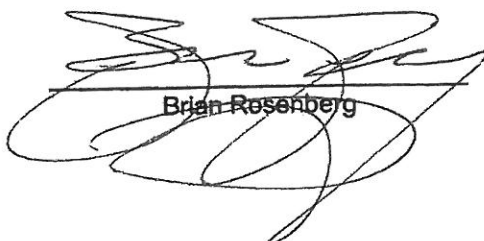
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. Juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. Juni 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2017/18 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 1. marts 2018

Direktion:



Brian Rosenberg

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS for regnskabsåret 1. oktober - 30. september 2017 der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 4, hvor ledelsen har redegjort for hvordan den vil tilvejebringe den løbende nødvendige likviditet der ellers kan rejse tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, hvilket vi er enige i.

### **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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i den interne kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 1. marts 2018

REV og RÅD Registeret Revisionsanpartsselskab, cvr.nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

MNE-nr. 1023

**Note**      **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**  
**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

	<u>2016/17</u>	<b>2015/16</b> <b>1.000 KR.</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	-4.375	-16
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	303
1. Finansielle omkostninger	<u>-30.866</u>	<u>-78</u>
<b>Resultat før skat</b>	-35.241	209
2. Skat af årets resultat	<u>824</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-34.417</u></u>	<u><u>209</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-18
Overført resultat	<u>0</u>	<u>227</u>
	<u><u>-34.417</u></u>	<u><u>209</u></u>



**Note**    **BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017****AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER:**

Finansielle anlægsaktiver:  
 Kapitalandel i associeret virksomhed

<u>2016/17</u>	<b>2015/16 1.000 KR.</b>
0	0
<u>0</u>	0
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	
<u>0</u>	0
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>	
<b>Tilgodehavender:</b>	
Andre tilgodehavender	
<u>1.602</u>	0
<u>1.602</u>	0
<b>Likvide beholdninger</b>	
<u>0</u>	0
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	
<u>1.602</u>	0
<b>AKTIVER I ALT</b>	
<u><u>1.602</u></u>	0

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> <u>1.000 KR.</u>
3.	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	-1.721.565	-1.687
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-1.596.565</b>	<b>-1.562</b>
	<b>HENSÆTTELSER</b>		
2.	Udskudt skat	0	0
	<b>HENSÆTTELSER IALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	702.485	812
	Anden gæld	895.682	750
		<b>1.598.167</b>	<b>1.562</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>1.598.167</b>	<b>1.562</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.602</b>	<b>0</b>
4.	Going concern		
5.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.		
6.	Anvendt regnskabspraksis		

**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	2016/17	2015/16 1.000 KR.
<b>1. Finansielle omkostninger:</b>		
Andre finansielle omkostninger	30.866	78
Renter og gebyr SKAT	0	0
	<u>30.866</u>	<u>78</u>
<b>2. Selskabsskat:</b>		
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat i året	0	0
Regulering skat tidligere år	-824	0
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)	0	0
	<u>-824</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skat:</b>		
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	800.872	-766
Beregningsgrundlag (22%)	<u>800.872</u>	<u>-766</u>
Udskudt skat primo	0	0
Udskudt skat ultimo	0	0
Regulering udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>

Der hensættes ikke negativ udskudt skat

**3. Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Øvrige reserver	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	125.000	-1.687.148	0	-1.562.148
Egenkapital overført til reserver		0	0	
Årets resultat		-34.417		-34.417
Udbytte		0		0
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>-1.721.565</u>	<u>0</u>	<u>-1.596.565</u>

#### **4. Going Concern**

Selskabets egenkapital udgør t.kr. -1.197 pr. 30. september 2017.

Det er ledelsens opfattelse, at den samlede likviditet for 2017/18 er tilstrækkelig samt at de nuværende kreditrammer kan bibeholdes i 2017/18. Hovedanpartshaveren har afgivet en støtteerklæring der understøtter selskabet finansielt frem til 30. september 2018, såfremt dette skulle være nødvendigt. På denne baggrund aflægges årsregnskabet med fortsat drift for øje.

#### **5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Selskabets virksomhedskapital som udgør nom. 125. t.kr, er pantsat til sikkerhed for alt mellemværende med Danske Andelskassers Bank A/S  
Der er herudover ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantforpligtelser.

#### **6. Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tillæg fra klasse C. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

##### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

##### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

**Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risiko-overgang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter reklameomkostninger, drift af varebil samt omkostninger til administration, tab på debitorer m.m.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

**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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

**Kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber**

Kapitalandele i disse selskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

**Omsætningsaktiver****Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut.  
Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

## Gæld

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser iøvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.