

**Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS**  
**CVR-nr. 28288301**  
**Søndervej 21**  
**2830 Virum**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.03.2017

**Dirigent**

---

Navn: Brian Rosenberg

## Indholdsfortegnelse

|                                     | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger              | 1           |
| Ledelsespåtegning                   | 2           |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3           |
| Ledelsesberetning                   | 5           |
| Anvendt regnskabspraksis            | 6           |
| Resultatopgørelse for 2015/16       | 8           |
| Balance pr. 30.09.2016              | 9           |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16    | 11          |
| Noter                               | 12          |

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS  
Søndervej 21  
2830 Virum

CVR-nr.: 28288301  
Hjemsted: Lyngbæk-Taarbæk  
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

### **Direktion**

Brian Rosenberg

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 17.03.2017

## **Direktion**

Brian Rosenberg

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 16. oktober 2004 ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 – dansk revisorerers etiske 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har et finansieringsbehov. Vi henviser til note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets ledelse vil understøtte selskabet med den nødvendige likviditet for 2016/17, såfremt det måtte være påkrævet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 17.03.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består af besiddelse af aktier i andre selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Året resultat udviser et overskud på 208 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 0 t.kr. og en egenkapital på (1.562) t.kr.

Selskabets hovedanpartshaver understøtter selskabet finansielt frem til 30. september 2017.

### **Forventet udvikling**

Det er ledelsens opfattelse, at den samlede likviditet for 2016/17 er tilstrækkelig og at de nuværende kreditrammer kan bibeholdes i 2016/17.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende gæld samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16<br/>kr.</u> | <u>2014/15<br/>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Andre eksterne omkostninger                            |             | (16.474)               | (11)                     |
| <b>Driftsresultat</b>                                  |             | <b>(16.474)</b>        | <b>(11)</b>              |
| <br>   |             |                        |                          |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder  |             | 302.820                | 430                      |
| Andre finansielle indtægter                            | 2           | 0                      | 316                      |
| Andre finansielle omkostninger                         | 3           | (77.983)               | (125)                    |
| <b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>       |             | <b>208.363</b>         | <b>610</b>               |
| <br>   |             |                        |                          |
| Skat af ordinært resultat                              | 4           | 0                      | (10)                     |
| <b>Årets resultat</b>                                  |             | <b>208.363</b>         | <b>600</b>               |
| <br>   |             |                        |                          |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                 |             |                        |                          |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode |             | (18.180)               | (67)                     |
| Overført resultat                                      |             | 226.543                | 667                      |
|  |             | <b>208.363</b>         | <b>600</b>               |

**Balance pr. 30.09.2016**

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16<br/>kr.</u> | <u>2014/15<br/>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder |             | 0                      | 143                      |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>         | 5           | <u>0</u>               | <u>143</u>               |
| <b>Anlægsaktiver</b>                     |             | <u>0</u>               | <u>143</u>               |
| <b>Aktiver</b>                           |             | <u>0</u>               | <u>143</u>               |

**Balance pr. 30.09.2016**

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16<br/>kr.</u>    | <u>2014/15<br/>t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital                                     | 6           | 125.000                   | 125                      |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode |             | 0                         | 18                       |
| Overført overskud eller underskud                      |             | <u>(1.687.148)</u>        | <u>(1.914)</u>           |
| <b>Egenkapital</b>                                     |             | <u><b>(1.562.148)</b></u> | <u><b>(1.771)</b></u>    |
| <br>   |             |                           |                          |
| Kreditinstitutter i øvrigt                             |             | 811.720                   | 1.811                    |
| Anden gæld   |             | <u>750.428</u>            | <u>103</u>               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                 |             | <u><b>1.562.148</b></u>   | <u><b>1.914</b></u>      |
| <br>   |             |                           |                          |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                              |             | <u><b>1.562.148</b></u>   | <u><b>1.914</b></u>      |
| <br>   |             |                           |                          |
| <b>Passiver</b>  |             | <u><u><b>0</b></u></u>    | <u><u><b>143</b></u></u> |
| <br>   |             |                           |                          |
| Going concern  | 1           |                           |                          |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                  | 7           |                           |                          |

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

|                           | <b>Virksom-<br/>hedskapital<br/>kr.</b> | <b>Reserve for<br/>nettoop-<br/>skrivning<br/>efter indre<br/>værdi-<br/>metode<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>overskud<br/>eller under-<br/>skud<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|---|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo         | 125.000                                 | 18.180  | (1.913.691)  | (1.770.511)          |
| Årets resultat            | 0                                       | (18.180)  | 226.543  | 208.363              |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>125.000</b>                          | <b>0</b>  | <b>(1.687.148)</b>   | <b>(1.562.148)</b>   |

## Noter

### 1. Going concern

Selskabets egenkapital udgør (1.562) t.kr. pr. 30. september 2016.

Det er ledelsens opfattelse, at den samlede likviditet for 2016/17 er tilstrækkelig samt at de nuværende kreditrammer kan bibeholdes i 2016/17. Hovedpartshaveren har afgivet støtteerklæring der understøtter selskabet finansielt frem til 30. september 2017, såfremt dette skulle være nødvendigt. På denne baggrund aflægges årsregnskabet med fortsat drift for øje.

|  | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>t.kr.</u> |
|--|------------------------------|--------------------------------|
| <b>2. Andre finansielle indtægter</b>    |                              |                                |
| Gældseftergivelse o.l.                   | 0                            | 316                            |
|  | <u>0</u>                     | <u>316</u>                     |
|  |                              |                                |
|  | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>t.kr.</u> |
| <b>3. Andre finansielle omkostninger</b> |                              |                                |
| Renteomkostninger i øvrigt               | 77.983                       | 125                            |
|  | <u>77.983</u>                | <u>125</u>                     |
|  |                              |                                |
|  | <u>2015/16</u><br><u>kr.</u> | <u>2014/15</u><br><u>t.kr.</u> |
| <b>4. Skat af ordinært resultat</b>      |                              |                                |
| Regulering vedrørende tidligere år       | 0                            | 10                             |
|  | <u>0</u>                     | <u>10</u>                      |

## Noter

|                                     |              |                                | <b>Kapitalandele i associerede virksomheder<br/>kr.</b> |
|-------------------------------------|--------------|--------------------------------|---|
| <b>5. Finansielle anlægsaktiver</b> |              |                                |   |
| Kostpris primo                      |              |                                | 125.000   |
| Afgange                             |              |                                | (125.000)   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              |              |                                | <b>0</b>  |
| Opskrivninger primo                 |              |                                | 18.180  |
| Tilbageførsel ved afgang            |              |                                | (18.180)  |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         |              |                                | <b>0</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> |              |                                | <b>0</b>  |
|                                     | <b>Antal</b> | <b>Pålydende værdi<br/>kr.</b> | <b>Nominal værdi<br/>kr.</b>                            |
| <b>6. Virksomhedskapital</b>        |              |                                |   |
| Anparter                            | 1.250        | 100,00                         | 125.000   |
|                                     | <b>1.250</b> |                                | <b>125.000</b>  |

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets virksomhedskapital som udgør nom. 125 t.kr., er pantsat til sikkerhed for alt mellemværende med Danske Andelskassers Bank A/S.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktier udgør 0 t.kr. pr. 30.09.2016.