

# **Intra Holding ApS**

**c/o Intra A/S, Industrivej 50, 4000 Roskilde**

**CVR-nr. 28 88 61 36**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2016.

---

**Peter Sørensen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Intra Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12. april 2016

### **Direktion**

Peter Nansen Erichsen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til kapital ejeren i Intra Holding ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Intra Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **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.

København, den 12. april 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Intra Holding ApS  
c/o Intra A/S  
Industrivej 50  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 28 88 61 36

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Peter Nansen Erichsen

**Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Intra Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

### **Lejeindtægter vedrørende ejendomme**

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

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

### **Omkostninger vedrørende ejendomme**

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Egenkapital - udbytte**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvis nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>54.749</b>	<b>42.828</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-28.635	-30.935
<b>Driftsresultat</b>	<b>26.114</b>	<b>11.893</b>
Andre finansielle indtægter	815.285	1.071.971
Øvrige finansielle omkostninger	-44.201	-19.746
<b>Resultat før skat</b>	<b>797.198</b>	<b>1.064.118</b>
2 Skat af årets resultat	-189.585	-98.236
<b>Årets resultat</b>	<b>607.613</b>	<b>965.882</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	337.333	332.667
Overføres til overført resultat	270.280	633.215
<b>Disponeret i alt</b>	<b>607.613</b>	<b>965.882</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Grunde og bygninger	<u>2.762.029</u>	<u>2.790.664</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.762.029</u>	<u>2.790.664</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.762.029</u></b>	<b><u>2.790.664</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende selskabsskat	42.536	0
	Andre tilgodehavender	<u>36.068</u>	<u>561.416</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>78.604</u>	<u>561.416</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.958.718</u>	<u>3.675.071</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.958.718</u>	<u>3.675.071</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.718.068</u>	<u>438.489</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.755.390</u></b>	<b><u>4.674.976</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.517.419</u></b>	<b><u>7.465.640</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	6.086.923	5.816.643
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	337.333	332.667
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.549.256</u></b>	<b><u>6.274.310</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	41.633	35.513
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>41.633</u></b>	<b><u>35.513</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
7 Gæld til realkreditinstitutter	687.761	744.758
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>687.761</u>	<u>744.758</u>
7 Kortfristet del af langfristet gæld	57.031	56.952
Selskabsskat	0	121.900
Anden gæld	181.738	232.207
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>238.769</u>	<u>411.059</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>926.530</u></b>	<b><u>1.155.817</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.517.419</u></b>	<b><u>7.465.640</u></b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at fungere som investeringsselskab.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	6.120	101.112
Årets regulering af udskudt skat	183.465	5.614
Regulering af tidligere års skat	0	-8.490
	<u><b>189.585</b></u>	<u><b>98.236</b></u>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar 2015	<u>2.961.758</u>	<u>2.961.758</u>
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<u><b>2.961.758</b></u>	<u><b>2.961.758</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-171.094	-142.459
Årets af-/nedskrivninger	<u>-28.635</u>	<u>-28.635</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<u><b>-199.729</b></u>	<u><b>-171.094</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<u><b>2.762.029</b></u>	<u><b>2.790.664</b></u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	5.816.643	5.183.428
Årets overførte overskud eller underskud	<u>270.280</u>	<u>633.215</u>
	<u><b>6.086.923</b></u>	<u><b>5.816.643</b></u>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar 2015	332.667	328.000
Udloddet udbytte	-332.667	-328.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>337.333</u>	<u>332.667</u>
	<b><u>337.333</u></b>	<b><u>332.667</u></b>

**7. Gældsforpligtelser**

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>57.031</u>	<u>457.333</u>	<u>744.792</u>	<u>801.710</u>
	<b><u>57.031</u></b>	<b><u>457.333</u></b>	<b><u>744.792</u></b>	<b><u>801.710</u></b>

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har deponeret realkreditpantebreve på i alt 1.100 t.kr. til sikkerhed for realkreditgæld.