

Årsrapport

for

**Holdingselskabet af 27. oktober 2006 A/S
3540 Lyngø**

Cvr.nr. 29 97 69 10

for

året - 2017

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 29. maj 2018.

Som dirigent Klaus Ulrik Tvermoes

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	2-4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Aktiver.....	9
Passiver.....	9
Noter.....	10-11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2017 for Holdingselskabet af 27. oktober 2006 A/S. Den samlede ledelse erklærer:

- * At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- * At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 24. maj 2018.

I direktionen:

Kenneth Winther

I bestyrelsen:

Kenneth Winther

Mads Rytter Hedelin

Henning Langthaler

Klaus Ulrik Tvermoes

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 27. oktober 2006 A/S.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 27. oktober 2006 A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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.

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 om 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 regnskabsbrugere 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, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets 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 intern 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapialejer

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 haft et tilgodehavende hos selskabets kapitalejere på kr. 1.638.444 i en kortere periode. Lånet er tilbagebetalt og forrentet efter gældende regler. Da udlånet er i strid med selskabsloven, kan det være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Rødovre, den 24. maj 2018.
REVISOR-FÆLLESSKABET af 1976 ApS
CVR-nr. 57 98 17 17

Jan Hansen (mne454)
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet er holdingselskab for Winther Mould Technology A/S og Ejendomsselskabet af 27. oktober 2006 ApS.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør et underskud på kr. 6.027.748, hvilket ikke svarer til forventningerne.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele

Resultater fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Renteindtægter af bankindestående samt renteindtægter/omkostninger vedrørende koncernmellemlægning.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "Selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under "Tilgodehavender fra dattervirksomheder" eller "Gæld til dattervirksomheder".

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen korrigeret for ikke-afskrevet goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder, korrigeret for afskrivning af goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel.

Et beløb svarende til årets nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender fra dattervirksomheder omfatter blandt andet tilgodehavender som følge af sambeskatningen.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor lånoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse for året 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger		-12.938	-13.073
Resultat af ordinær drift		-12.938	-13.073
Indtægt af kapitalandele i datterselskaber		-6.004.687	4.550.128
Finansielle indtægter, koncern		87.938	51.457
Andre finansielle indtægter		8	0
Finansielle udgifter, koncern		-103.709	-121.132
Andre finansielle omkostninger		-914	-2.031
Ordinært resultat før skat		-6.034.302	4.465.349
Skat af årets resultat	1	6.554	18.531
ÅRETS RESULTAT		-6.027.748	4.483.880
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	2.400.000
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode		-6.004.687	4.550.128
Overført overskud		-23.061	-2.466.248
Disponeret i alt		-6.027.748	4.483.880

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017	2016
Aktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	15.721.436	23.726.123
Finansielle anlægsaktiver		15.721.436	23.726.123
Anlægsaktiver i alt		15.721.436	23.726.123
Mellemregning med dattervirksomheder		1.177.274	1.934.764
Udskudte skatteaktiver		6.534	0
Tilgodehavende selskabsskat		438.000	618.523
Tilgodehavender i alt		1.621.808	2.553.287
Likvide beholdninger		3.867	699.451
Omsætningsaktiver i alt		1.625.675	3.252.738
AKTIVER I ALT		17.347.111	26.978.861
Passiver			
Virksomhedskapital		510.000	510.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		10.088.311	18.092.998
Overført overskud		4.988.517	3.011.578
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	2.400.000
Egenkapital i alt	3	15.586.828	24.014.576
Gæld til kapitalejere		416.170	361.555
Gæld til dattervirksomheder		1.334.113	2.592.730
Anden gæld		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.760.283	2.964.285
Gældsforpligtelser i alt		1.760.283	2.964.285
PASSIVER I ALT		17.347.111	26.978.861
Eventualforpligtelser	4		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 <u>Skat af årets resultat</u>		
Skat af årets resultat	-6.534	-18.523
Regulering af skat tidligere år	-20	-8
	<u>-6.554</u>	<u>-18.531</u>
2 <u>Kapitalandele i dattervirksomheder</u>		
Anskaffelsessum primo	5.633.125	5.633.125
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>5.633.125</u>	<u>5.633.125</u>
Værdiregulering primo	18.092.998	13.542.870
Årets resultatandel	-6.004.687	4.550.128
Udloddet udbytte til aktionærer	-2.000.000	0
Værdiregulering ultimo	<u>10.088.311</u>	<u>18.092.998</u>
Bogført værdi ultimo	<u>15.721.436</u>	<u>23.726.123</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder er følgende:		
Winther Mould Technology A/S		
Ejerandel	<u>100%</u>	<u>100%</u>
Nominel kapital	<u>5.100.000</u>	<u>5.100.000</u>
Egenkapital	<u>12.040.104</u>	<u>20.769.353</u>
Ejendomsselskabet af 27. oktober 2006 ApS		
Ejerandel	<u>100%</u>	<u>100%</u>
Nominel kapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Egenkapital	<u>3.681.332</u>	<u>2.956.770</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 <u>Egenkapital</u>		
Følgende aktionærer råder over 5% af stemmerettighederne eller ejer over 5% af aktiekapitalen:		
Henning Langthaler Holding ApS, 3550 Slangerup		
Mads Rytter Hedelin Holding ApS, 2765 Smørum		
Virksomhedskapital		
Aktier, 510 stk. a kr. 1.000	510.000	510.000
I alt	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	18.092.998	13.542.870
Henlæggelse for året	-6.004.687	4.550.128
Reduceret med udbytte	<u>-2.000.000</u>	<u>0</u>
I alt	<u>10.088.311</u>	<u>18.092.998</u>
Overført overskud		
Overført fra tidligere år	3.011.578	5.477.826
Overført af årets resultat	-23.061	-2.466.248
Udloddet udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
I alt	<u>4.988.517</u>	<u>3.011.578</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	2.400.000	2.400.000
Udbetalt udbytte	-2.400.000	-2.400.000
Årets foreslåede udbytte	<u>0</u>	<u>2.400.000</u>
I alt	<u>0</u>	<u>2.400.000</u>
Egenkapital i alt	<u><u>15.586.828</u></u>	<u><u>24.014.576</u></u>

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende bankengagementer for dattervirksomhederne Winther Mould Technology A/S og Ejendomsselskabet af 27. oktober 2006 ApS.

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede tilgodehavende skat vedrørende sambeskatningsindkomst udgør pr. 31. december 2017, kr. 438.000 ekskl. rentetillæg.