

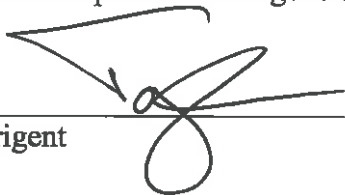
*Due Odense Holding ApS  
Dunbirkevej 36  
5250 Odense SV*

*CVR-nr: 30 80 62 55*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/5 2016

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5

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

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Due Odense Holding ApS Dunbirkevej 36 5250 Odense SV
	Hjemsted: Odense Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Tony Due
<b>Revisor</b>	Schmidt REVISION ApS Lumbyvej 11, Indgang A, st.tv. 5000 Odense C CVR: 29529507
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets formål er at besidde aktier eller anparter i datterselskaber samt anden hermed forbundet virksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Due Odense Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 11. maj 2016

Direktion

Tony Due



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Due Odense Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Due Odense Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense C, den 11. maj 2016

**Schmidt REVISION ApS**

CVR-nr.: 29529507



Charlotte Schmidt

Registreret Revisor

FSR - Danske Revisorer

## GENERELT

Årsregnskabet for Due Odense Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### 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.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ejendommens driftsudgifter samt andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	30 år	875.000

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

#### **Andre værdipapirer**

Værdipapirer indregnes til dagsværdi, som er den officielle kursværdi ultimo året.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### **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.

##### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld, samt gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>18.523</b>	<b>26.321</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	17.147-	17.147-
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>1.376</b>	<b>9.174</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder ....	96.583	132.922
Andre finansielle indtægter .....	46.233	31.698
Andre finansielle omkostninger.....	9.266-	11.148-
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>134.926</b>	<b>162.646</b>
1 Skat af årets resultat.....	13.300-	17.361-
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>121.626</b>	<b>145.285</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	99.800
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	36.417-	10.422
Overført resultat.....	56.843	35.063
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>121.626</b>	<b>145.285</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
 AKTIVER

	2015	2014
2 Grunde og bygninger .....	1.331.630	1.348.777
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.331.630</b>	<b>1.348.777</b>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	136.856	173.273
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	119.978	153.292
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>256.834</b>	<b>326.565</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.588.464</b>	<b>1.675.342</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>196.518</b>	<b>89.076</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>196.518</b>	<b>89.076</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.784.982</b>	<b>1.764.418</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	96.857	133.273
Overført resultat.....	1.029.725	972.882
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	101.200	99.800
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.352.782</b>	<b>1.330.955</b>
Prioritetsgæld.....	379.833	397.558
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>379.833</b>	<b>397.558</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	17.000	17.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.750	8.000
Selskabsskat.....	13.282	10.122
Anden gæld.....	10.765	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	2.570	783
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>52.367</b>	<b>35.905</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>432.200</b>	<b>433.463</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.784.982</b>	<b>1.764.418</b>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	2015	2014
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	13.300	10.192
Regulering af udskudt skat .....	0	7.169
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>13.300</b>	<b>17.361</b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo .....		1.389.424
Kostpris 31. december 2015		1.389.424
Af-/nedskrivninger, primo .....		40.647-
Årets af-/nedskrivninger .....		17.147-
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		57.794-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.331.630</b>

## NOTER

	2015	2014
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo .....	40.000	40.000
Kostpris 31. december 2015	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivninger primo .....	133.273	122.851
Årets resultatandele .....	96.583	132.922
Udloddet udbytte .....	133.000-	122.500-
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>96.856</u>	<u>133.273</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>	<b><u>136.856</u></b>	<b><u>173.273</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Bilsyn Fyn ApS, Odense	50%	273.712	193.167

**4 Egenkapital**

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	133.273	133.000-	0	96.584	96.857
Overført resultat.....	972.882	0	0	56.843	1.029.725
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	99.800	0	99.800-	101.200	101.200
	<b><u>1.330.955</u></b>	<b><u>133.000-</u></b>	<b><u>99.800-</u></b>	<b><u>254.627</u></b>	<b><u>1.352.782</u></b>

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	414.558	396.833	17.000	330.000
	<u>414.558</u>	<u>396.833</u>	<u>17.000</u>	<u>330.000</u>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har givet pant i sin ejendom til sikkerhed for realkreditgæld. Det samlede pant udgør kr. 520.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 1.331.630.