

Dronning Olgas Vej 1 Holding II A/S
CVR-nr. 35635181
Marselisborg Havnevej 52
8000 Aarhus C

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.03.2016

Dirigent

Navn: Jesper Kaas Horsbøl

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dronning Olgas Vej 1 Holding II A/S
Marselisborg Havnevej 52
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 35635181

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Claus Hansen

Kurt Sigurd Toft

Peder Kristian Eriksen

Poul Vagn Carstensen

Steen Danvig Lildal

Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Dronning Olgas Vej 1 Holding II A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29.01.2016

Direktion

Jesper Kaas Horsbøl

Bestyrelse

Claus Hansen

Kurt Sigurd Toft

Peder Kristian Eriksen

Poul Vagn Carstensen

Steen Danvig Lildal

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dronning Olgas Vej 1 Holding II A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dronning Olgas Vej 1 Holding II A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Aarhus, den 29.01.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Nørmark
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2015 realiseret et overskud på 3.018 t.kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

Efter overførsel af årets resultat udgør egenkapitalen 13.472 t.kr.

For 2016 forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt 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.

Manglende sammenlignelighed

Årsrapporten for 2014 omfatter perioden 09.01.2014 - 31.12.2014, som er selskabets første regnskabsår. Som følge heraf er der ikke direkte sammenhæng i sammenligningstallene.

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

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser

Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver og dermed forbundne finansielle forpligtelser omfatter regnskabsårets reguleringer af virksomhedens investeringsaktiver og forbundne finansielle forpligtelser til dagsværdi.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes ved første indregning til kostpris. Efterfølgende indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til dagsværdi. Dagsværdi svarer til indre værdi, da tilknyttede virksomheder udøver investeringsvirksomhed, hvorved investeringsejendomme og dermed forbundne forpligtelser er indregnet til dagsværdi. Årets dagsværdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		3.018.223	3.681.867
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.515)</u>	<u>(55.565)</u>
Driftsresultat		3.016.708	3.626.302
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		<u>1.464</u>	<u>21.124</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.018.172	3.647.426
Skat af ordinært resultat	1	<u>0</u>	<u>6.600</u>
Årets resultat		<u>3.018.172</u>	<u>3.654.026</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>3.018.172</u>	<u>3.654.026</u>
		<u>3.018.172</u>	<u>3.654.026</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>13.393.955</u>	<u>10.375.732</u>
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>13.393.955</u>	<u>10.375.732</u>
Anlægsaktiver		<u>13.393.955</u>	<u>10.375.732</u>
 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		73.158	72.944
Udskudt skat		<u>6.600</u>	<u>6.600</u>
Tilgodehavender		<u>79.758</u>	<u>79.544</u>
 Likvide beholdninger		<u>235</u>	<u>0</u>
 Omsætningsaktiver		<u>79.993</u>	<u>79.544</u>
 Aktiver		<u><u>13.473.948</u></u>	<u><u>10.455.276</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	6.800.000	6.800.000
Overført overskud eller underskud		<u>6.672.198</u>	<u>3.654.026</u>
Egenkapital		<u>13.472.198</u>	<u>10.454.026</u>
 Gæld til tilknyttede virksomheder		500	0
Anden gæld		<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.750</u>	<u>1.250</u>
 Gældsforpligtelser		<u>1.750</u>	<u>1.250</u>
 Passiver		<u><u>13.473.948</u></u>	<u><u>10.455.276</u></u>
 Eventualforpligtelser	4		
Ejerforhold	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	6.800.000	3.654.026	10.454.026
Årets resultat	0	3.018.172	3.018.172
Egenkapital ultimo	6.800.000	6.672.198	13.472.198

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	0	(7.500)
Effekt af ændrede skattesatser	0	900
	0	(6.600)

2. Finansielle anlægsaktiver

Kostpris primo	6.693.865
Kostpris ultimo	6.693.865
Opskrivninger primo	3.681.867
Dagsværdireguleringer	3.018.223
Opskrivninger ultimo	6.700.090
Regnskabsmæssig værdi ultimo	13.393.955

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Dattervirksomheder:			
Dronning Olgas Vej 1 Holding A/S	Aarhus	A/S	100,00

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Aktier	6.800	1.000,00	6.800.000
	6.800		6.800.000

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen		
Virksomhedskapital primo	6.800.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	6.300.000
Virksomhedskapital ultimo	6.800.000	6.800.000

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skatteovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

5. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Actus Ejendomme A/S, Marselisborg Havnevej 52, 8000 Aarhus C

Poul Carstensen Holding ApS, Fuglevænget 35, 8464 Galten

Kurt I Sørensen Holding ApS, Blegindvej 102 B, 8362 Hørning

SDL A/S, Jægergårdsgade 146, 3. tv., 8000 Aarhus C

Kurt Toft Holding ApS, Spiræavej 16, 8462 Harlev J

CH Ejendomme ApS, Ved Stranden 139, 8250 Egå

PEER Ejendom ApS, Daugårdvej 9, 8721 Daugård