

RTA Holding 2014 ApS**Plastvænget 3D****9560 Hadsund****CVR-nummer 36560770****Årsrapport****1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. maj 2016


Rasmus Thorup Andersen**Dirigent**

Indholdsfortegnelse

| | |
|----------------------------------------------------|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Aktiver | 8 |
| Passiver | 9 |
| Noter | 10 |

Selskabsoplysninger

Selskab

RTA Holding 2014 ApS
Plastvænget 3D
9560 Hadsund

| | |
|-------------------|------------------------------------|
| Hjemstedskommune: | Mariagerfjord |
| CVR-nummer: | 36560770 |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |

Direktion

Rasmus Thorup Andersen

Revisor

Dansk Revision Mariagerfjord
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Aalborgvej 51
9560 Hadsund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for RTA Holding 2014 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, 26. maj 2016

Direktionen:


Rasmus Thorup Andersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i RTA Holding 2014 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for RTA Holding 2014 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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, at 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 vurderingen 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, 26. maj 2016

Dansk Revision Mariagerfjord

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31 77 85 30



Michael Carstens

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

| Note | Resultatopgørelse | 2015 DKK |
|------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| | Perioden 1. januar - 31. december | |
| | Andre eksterne omkostninger | -5.000 |
| | Resultat før finansielle poster | -5.000 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3.718.451 |
| | Finansielle indtægter | 2.348 |
| | Finansielle omkostninger | -244.129 |
| | Resultat før skat | 3.471.670 |
| 1 | Skat af årets resultat | -124.897 |
| | Årets resultat | 3.346.773 |
| | Forslag til resultatdisponering: | |
| | Foreslået udbytte | 50.600 |
| | Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 3.718.451 |
| | Overført resultat | -422.278 |
| | Resultatdisponering i alt | 3.346.773 |

| | | 2015 |
|------|--------------------------------------------------|-------------------|
| Note | Balance | DKK |
| | Aktiver pr. 31. december | |
| 2 | Patenter, licenser og lignende rettigheder | 0 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 0 |
| 3 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 45.977.955 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.078.766 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 49.056.721 |
| | Anlægsaktiver i alt | 49.056.721 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 698.228 |
| | Tilgodehavender | 698.228 |
| | Likvide beholdninger | 37.596 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 735.824 |
| | Aktiver i alt | 49.792.545 |

| | | 2015 |
|------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Note | Balance | DKK |
| | Passiver pr. 31. december | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 3.718.451 |
| | Overført resultat | 42.692.369 |
| | Foreslået udbytte | 50.600 |
| 4 | Egenkapital i alt | 46.511.420 |
| 5 | Hensættelser til udskudt skat | 0 |
| | Hensatte forpligtelser | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 |
| | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 1.246.769 |
| | Selskabsskat | 2.029.356 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 3.281.125 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 3.281.125 |
| | Passiver i alt | 49.792.545 |
| 6 | Hovedaktivitet | |
| 7 | Eventualforpligtelser | |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |

2015

Noter

DKK

1 Skat af årets resultat

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| Skat af årets resultat | 2.577.897 |
| Regulering af udskudt skat | -2.453.000 |
| Skat af årets resultat i alt | 124.897 |

2 Patenter, licenser og lignende rettigheder

| | |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| Kostpris 1. januar | 11.150.000 |
| Afgang i årets løb | -11.150.000 |
| Patenter, licenser og lignende rettigheder i alt | 0 |

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| | |
|-------------------------------------------------------|-------------------|
| Kostpris 1. januar | 42.259.504 |
| Kostpris 31. december | 42.259.504 |
| Årets resultatandel | 3.718.451 |
| Værdireguleringer 31. december | 3.718.451 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt | 45.977.955 |

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|---------------|---------------|-----------|
| NutriNord ApS | Mariagerfjord | 100% |
| Bodylab ApS | Mariagerfjord | 100% |

| 4 Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Reserver for netto- opskrivnin- ger | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|---------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 50 | 0 | 43.115 | 0 | 43.165 |
| Årets resultat | 0 | 3.718 | -422 | 51 | 3.347 |
| Egenkapital ultimo | 50 | 3.718 | 42.692 | 51 | 46.511 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1 eller multipla heraf.

Noter

DKK

5 Hensættelser til udskudt skat

| | |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| Hensættelser til udskudt skat, primo | 2.453.000 |
| Årets ændring i hensættelser til udskudt skat | <u>-2.453.000</u> |
| Hensættelser til udskudt skat i alt | <u>0</u> |

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holding virksomhed.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med sine dattervirksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med disse for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 2.029 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.