

Holdingselskabet Torsøvej 2 A/S

CVR-nr. 16 51 59 73



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. maj 2015

Som dirigent:

.....
Søren Stæhr



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	5
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	6
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	8
Personaleomkostninger	8
Finansielle indtægter	8
Skat af årets resultat	8
Materielle anlægsaktiver	9
Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	9
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	9
Nærtstående parter	10

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Holdingselskabet Torsøvej 2 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 10. april 2015

Direktionen:

.....
Hugo Nyrup
adm. direktør

Bestyrelsen:

.....
Erik Jørgen Østergaard
formand

.....
Jørn Simonsen

.....
Pia Anita Elisabeth Warberg Frank

.....
Søren Voss Nielsen

.....
Henrik Ahlstrøm Olsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Holdingselskabet Torsøvej 2 A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet Torsøvej 2 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 en 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 10. april 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Mads Meldgaard
statsaut. revisor

Tom B. Lassen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste	671.468	565.830
3 Personaleomkostninger	-117.300	-264.973
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-310.411</u>	<u>-310.411</u>
Resultat af ordinær primær drift	243.757	-9.554
4 Finansielle indtægter	6.556.610	611.328
Finansielle omkostninger	<u>-2.656</u>	<u>-418</u>
Resultat før skat	6.797.711	601.356
5 Skat af årets resultat	<u>454.600</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>7.252.311</u>	<u>601.356</u>
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	13.794.000	176.563.200
Overført resultat	<u>-6.541.689</u>	<u>-175.961.844</u>
	<u>7.252.311</u>	<u>601.356</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>15.469.667</u>	<u>15.780.078</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>15.469.667</u>	<u>15.780.078</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>18.000.000</u>	<u>18.000.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>18.000.000</u>	<u>18.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>33.469.667</u>	<u>33.780.078</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.167	3.267
Udskudte skatteaktiver	454.600	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>80.088</u>
Tilgodehavender	<u>455.767</u>	<u>83.355</u>
Likvide beholdninger	<u>9.958.450</u>	<u>16.433.589</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.414.217</u>	<u>16.516.944</u>
Aktiver i alt	<u>43.883.884</u>	<u>50.297.022</u>
Passiver		
Egenkapital		
Aktiekapital	6.897.000	8.176.875
Overført resultat	<u>31.228.707</u>	<u>36.490.521</u>
Egenkapital i alt	<u>38.125.707</u>	<u>44.667.396</u>
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	102.629	227.019
Anden gæld	<u>655.548</u>	<u>402.607</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>758.177</u>	<u>629.626</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>758.177</u>	<u>629.626</u>
Passiver i alt	<u>43.883.884</u>	<u>50.297.022</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	8.176.875	36.490.521	44.667.396
Kapitalnedsættelse	-1.279.875	1.279.875	0
Årets resultat, jf. resultatdisponering		7.252.311	7.252.311
Betalt ekstraordinært udbytte		<u>-13.794.000</u>	<u>-13.794.000</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>6.897.000</u>	<u>31.228.707</u>	<u>38.125.707</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet Torsøvej 2 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter indtægter ved udlejning af fast ejendom. Lejeindtægter indregnes efter periodiseringsprincippet i overensstemmelse med indholdet i gældende lejeaftaler. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat og efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, der udgør 50 år for bygninger.

Afskrivninger indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller eksterne omkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele, indregnet under finansielle anlægsaktiver, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er udlejning af ejendomme samt besiddelse af kapitalandele i virksomheder, der udfører eller formidler udførelse af assistanceopgaver indenfor vejhjælp, rejse og sygetransport etc.

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Torsøvej 2, 8240 Risskov
CVR-nr.	16 51 59 73
Telefon	70 10 80 92
Bestyrelse	Erik Jørgen Østergaard, formand Jørn Simonsen Pia Anita Elisabeth Warberg Frank Søren Voss Nielsen Henrik Ahlstrøm Olsen
Direktion	Hugo Nyrup, adm. direktør
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8000 Aarhus C
Bankforbindelse	Nordea

	2014 kr.	2013 kr.
3. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	117.300	260.715
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>4.258</u>
	<u>117.300</u>	<u>264.973</u>
4. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	455.031
Andre finansielle indtægter	<u>6.556.610</u>	<u>156.297</u>
	<u>6.556.610</u>	<u>611.328</u>
5. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-454.600</u>	<u>0</u>
	<u>-454.600</u>	<u>0</u>

6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2014	<u>16.400.900</u>
Kostpris pr. 31/12 2014	<u>16.400.900</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2014	620.822
Årets afskrivninger	<u>310.411</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014	<u>931.233</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	<u><u>15.469.667</u></u>

7. Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Selskabet ejer 59 % af aktierne i Danimarka Anadolu Saglik Elektronik Tasm Ilet ve Bilisim Hiz. Tic. A.S. i Tyrkiet.

Der er i øjeblikket rejst tvivl om størrelsen af selskabets ejerandel i selskabet, og selskabet har ingen adgang til informationer i selskabet. Videre drøftelser vedrørende selskabet foregår via selskabets advokat. Der er derfor ikke mulighed for at indregne selskabet til indre værdi. Værdien af selskabets ejerandel er i årsrapporten nedskrevet til 0 kr.

8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser overfor modervirksomhed og dennes øvrige dattervirksomheder:

Eventualforpligtelser

Selskabet har vedrørende ejerforholdet i det tyrkiske selskab Danimarka Anadolu Saglik Elektronik Tasm Ilet ve Bilisim Hiz. Tic. A.S. anlagt 4 retssager i Tyrkiet. Sagerne indeholder en række komplekse forhold, hvorfor udfaldet af sagerne ikke kan vurderes. Som følge heraf blev ejerandel i det tyrkiske selskab nedskrevet til 0 kr. i 2007.

Selskabet har stillet garantier overfor tredjemand i forbindelse med salg af kapitalandele i dattervirksomhed. Selskabets egenkapital må i den forbindelse ikke bringes under 18.000 t.kr. i perioden frem til august 2015.

Andre økonomiske forpligtelser

Der er afgivet tilbagekøbsgarantier m.v. vedrørende leasingudstyr. Beløbet udgør 410 t.kr. pr. 31. december 2014.

9. Nærtstående parter

Oplysning om aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Holdingselskabet af 19.02.2013 A/S	Aarhus