

---

# *Ole Kihlstrøm Holding ApS*

## Årsrapport for 2014

---

CVR-nr. 18 15 71 95

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 4 /5 2015

Ole Kihlstrøm  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger 3

Beretning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 11

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Ole Kihlstrøm Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 27. marts 2015

## Direktion

Ole Kihlstrøm

## Bestyrelse

Helle Windfeld-Hansen

Ole Kihlstrøm

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Ole Kihlstrøm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Kihlstrøm Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Hillerød, den 27. marts 2015

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Petersen  
statsautoriseret revisor

Michael Blom  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Ole Kihlstrøm Holding ApS Gedvad 14 2800 Lyngby  CVR-nr.: 18 15 71 95 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Gladsaxe
<b>Tilknyttede virksomheder</b>	Logistikcenter Nordsjælland P/S, Rønnekrogen 19, 3400 Hillerød, ejerandel 99% Logistikcenter Nord Komplementar ApS, Rønnekrogen 19, 3400 Hillerød, ejerandel 100%  Begge er solgt i 2014.
<b>Bestyrelse</b>	Helle Windfeld-Hansen Ole Kihlstrøm
<b>Direktion</b>	Ole Kihlstrøm
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank

## **Beretning**

Årsrapporten for Ole Kihlstrøm Holding ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i at eje og administrere datterselskaberne Logistikcenter Nordsjælland P/S og Logistikcenter Nord Komplementar ApS samt anden investering.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på DKK 473.887, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på DKK 12.441.801.

Selskabet har solgt sine ejerandele i de to tilknyttede virksomheder i 2014.

Set i forhold til salget heraf anser ledelsen årets resultat for værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014 DKK	2013 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-26.328</b>	<b>-6.893</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		83.875	-721.451
Finansielle indtægter	1	<u>592.472</u>	<u>617.051</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>650.019</b>	<b>-111.293</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-176.132</u>	<u>-132.861</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>473.887</u></b>	<b><u>-244.154</u></b>

## Resultatdisponering

	2014 DKK	2013 DKK
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	98.400
Overført resultat	<u>-526.113</u>	<u>-342.554</u>
	<b><u>473.887</u></b>	<b><u>-244.154</u></b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	0	27.380
Andre tilgodehavender	2	9.548.888	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>9.548.888</b>	<b>27.380</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>9.548.888</b>	<b>27.380</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10.344.480
Andre tilgodehavender		1.006.974	250.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.006.974</b>	<b>10.594.480</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>1.038.494</b>	<b>800.009</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.055.363</b>	<b>655.294</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.100.831</b>	<b>12.049.783</b>
<b>Aktiver</b>		<b>12.649.719</b>	<b>12.077.163</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2014 DKK	2013 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		11.241.801	11.767.914
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	98.400
<b>Egenkapital</b>	5	<b>12.441.801</b>	<b>12.066.314</b>
Selskabsskat		182.478	2.315
Anden gæld		25.440	8.534
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>207.918</b>	<b>10.849</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>207.918</b>	<b>10.849</b>
<b>Passiver</b>		<b>12.649.719</b>	<b>12.077.163</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

# Noter til årsrapporten

	<u>2014</u> DKK	<u>2013</u> DKK
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	402.203	585.138
Andre finansielle indtægter	<u>190.269</u>	<u>31.913</u>
	<b><u>592.472</u></b>	<b><u>617.051</u></b>
<b>2 Øvrige finansielle anlægsaktiver</b>		
		Andre tilgodeha- vender
		<u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		<u>9.548.888</u>
Kostpris 31. december		<u>9.548.888</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b><u>9.548.888</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	176.132	10.150
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>122.711</u>
	<b><u>176.132</u></b>	<b><u>132.861</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2014 DKK	2013 DKK
<b>4 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	575.000	575.000
Afgang i årets løb	-575.000	0
Kostpris 31. december	0	575.000
Værdireguleringer 1. januar	-5.213.626	-4.492.175
Årets afgang	5.041.058	0
Årets resultat	172.568	-721.451
Værdireguleringer 31. december	0	-5.213.626
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	0	4.666.006
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>27.380</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Logistikcenter Nord					
Komplementar ApS	Hillerød	80.000	100%	27.380	-9.191
Logistikcenter					
Nordsjælland P/S	Hillerød	500.000	99%	-4.713.138	-719.455

Ovenstående beløb er pr. 31. december 2013, hvilket er fra selskabernes seneste offentliggjorte årsrapport.

Kapitalandelene er solgt i 2014.

# Noter til årsrapporten

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	året	DKK
Egenkapital 1. januar	200.000	11.767.914	98.400	12.066.314
Betalt ordinært udbytte	0	0	-98.400	-98.400
Årets resultat	0	-526.113	1.000.000	473.887
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>200.000</b>	<b>11.241.801</b>	<b>1.000.000</b>	<b>12.441.801</b>

## 6 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Ole Kihlstrøm

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Nykredits lån til Logistikcenter Nordsjælland P/S. Restgælden udgør 31. december 2014 t.kr. 12.782.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2014.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ole Kihlstrøm Holding ApS for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2014 er aflagt i DKK.

### 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 regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration m.v.

### Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

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

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

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

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.