

**Latoki Holding ApS**  
**CVR-nr. 31156807**

**Årsrapport 2013**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.05.2014

**Dirigent**

---

Navn: Kim Toft Jensen

## **Indholdsfortegnelse**

|                                     | <b><u>Side</u></b> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger              | 1                  |
| Ledelsespåtegning                   | 2                  |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3                  |
| Ledelsesberetning                   | 4                  |
| Anvendt regnskabspraksis            | 5                  |
| Resultatopgørelse for 2013          | 7                  |
| Balance pr. 31.12.2013              | 8                  |
| Egenkapitalopgørelse for 2013       | 10                 |
| Noter                               | 11                 |

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Latoki Holding ApS  
Antonio Costas Vej 2  
7000 Fredericia

CVR-nr.: 31156807  
Hjemsted: Fredericia  
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

### **Direktion**

Kim Toft Jensen, økonomidirektør  
Lars Christian Larsen, direktør, R&D  
Torben Pagh, salgsdirektør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Latoki Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 28.05.2014

### Direktion

Kim Toft Jensen  
økonomidirektør

Lars Christian Larsen  
direktør, R&D

Torben Pagh  
salgsdirektør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Latoki Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Latoki Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, 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. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Kolding, den 28.05.2014

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Suzette Nielsen  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har bestået af besiddelse af kapitalandele i associeret virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat, et overskud på 105 t.kr., betragtes af direktionen som værende tilfredsstillende.

### **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.

### 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

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

**Resultatopgørelse for 2013**

|                                                         | <u>Note</u> | <u>2013<br/>kr.</u>   | <u>2012<br/>t.kr.</u> |
|---------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder   |             | <u>105.000</u>        | <u>145</u>            |
| <b>Årets resultat</b>                                   |             | <b><u>105.000</u></b> | <b><u>145</u></b>     |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                  |             |                       |                       |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen |             | 127.778               | 125                   |
| Overført resultat                                       |             | <u>(22.778)</u>       | <u>20</u>             |
|                                                         |             | <b><u>105.000</u></b> | <b><u>145</u></b>     |

**Balance pr. 31.12.2013**

|                                          | <u>Note</u> | <u>2013<br/>kr.</u>            | <u>2012<br/>t.kr.</u>      |
|------------------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder |             | <u>6.610.000</u>               | <u>6.610</u>               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>         | 1           | <u><b>6.610.000</b></u>        | <u><b>6.610</b></u>        |
| <b>Anlægsaktiver</b>                     |             | <u><b>6.610.000</b></u>        | <u><b>6.610</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>              |             | <u><b>1.847</b></u>            | <u><b>22</b></u>           |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                 |             | <u><b>1.847</b></u>            | <u><b>22</b></u>           |
| <b>Aktiver</b>                           |             | <u><u><b>6.611.847</b></u></u> | <u><u><b>6.632</b></u></u> |

**Balance pr. 31.12.2013**

|                                           | <u>Note</u> | <u>2013<br/>kr.</u>         | <u>2012<br/>t.kr.</u>   |
|-------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital                        | 2           | 104.250                     | 104                     |
| Overført overskud eller underskud         |             | 6.379.819                   | 6.403                   |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret     |             | 127.778                     | 125                     |
| <b>Egenkapital</b>                        |             | <u><b>6.611.847</b></u>     | <u><b>6.632</b></u>     |
| <br><b>Passiver</b>                       |             | <br><u><b>6.611.847</b></u> | <br><u><b>6.632</b></u> |
| <br>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3           |                             |                         |

**Egenkapitalopgørelse for 2013**

|                           | <b>Virksom-<br/>hedskapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>overskud<br/>eller under-<br/>skud<br/>kr.</b> | <b>Forslag til<br/>udbytte for<br/>regnskabs-<br/>året<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital primo         | 104.250                                 | 6.402.597                                                      | 125.235                                                            | 6.632.082            |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0                                       | 0                                                              | (125.235)                                                          | (125.235)            |
| Årets resultat            | 0                                       | (22.778)                                                       | 127.778                                                            | 105.000              |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>104.250</b>                          | <b>6.379.819</b>                                               | <b>127.778</b>                                                     | <b>6.611.847</b>     |

## Noter

|                                     | Kapitalandele i associerede virksomheder<br>kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>1. Finansielle anlægsaktiver</b> |                                                 |
| Kostpris primo                      | 6.995.000                                       |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>6.995.000</b>                                |
| Nedskrivninger primo                | (385.000)                                       |
| <b>Nedskrivninger ultimo</b>        | <b>(385.000)</b>                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>6.610.000</b>                                |

|                           | Hjemsted   | Retsform | Ejerandel % | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|---------------------------|------------|----------|-------------|-----------------|--------------|
| Associerede virksomheder: |            |          |             |                 |              |
| Dinex Invest ApS          | Middelfart | ApS      | 20,25       | 306.941         | 8.081        |
| TD Latoki ApS             | Middelfart | ApS      | 40,00       | 19.948.907      | 2.432.642    |

|                              | Antal          | Pålydende værdi kr. | Nominel værdi kr. |
|------------------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| <b>2. Virksomhedskapital</b> |                |                     |                   |
| A-anparter                   | 90.250         | 90.250,00           | 90.250            |
| B-anparter                   | 14.000         | 14.000,00           | 14.000            |
|                              | <b>104.250</b> |                     | <b>104.250</b>    |

|                                          | 2013 kr.       | 2012 kr.       | 2011 kr.       | 2010 kr.       | 2009 kr.       |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b> |                |                |                |                |                |
| Virksomhedskapital primo                 | 104.250        | 104.250        | 125.000        | 125.000        | 125.000        |
| Kapitalforhøjelse                        | 0              | 0              | 14.000         | 0              | 0              |
| Kapitalnedsættelse                       | 0              | 0              | (34.750)       | 0              | 0              |
| <b>Virksomhedskapital ultimo</b>         | <b>104.250</b> | <b>104.250</b> | <b>104.250</b> | <b>125.000</b> | <b>125.000</b> |

## **Noter**

### **3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.