

Latoki Holding ApS
CVR-nr. 31156807

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.02.2015

Dirigent

Navn: Kim Toft Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014	7
Balance pr. 31.12.2014	8
Egenkapitalopgørelse for 2014	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Latoki Holding ApS
Antonio Costas Vej 2
7000 Fredericia

CVR-nr.: 31156807
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

Direktion

Kim Toft Jensen
Lars Christian Larsen
Torben Pagh

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 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. 31.12.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 18.02.2015

Direktion

Kim Toft Jensen

Lars Christian Larsen

Torben Pagh

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Latoki Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Latoki Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014, 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. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 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 18.02.2015

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 4.073 t.kr., betragtes af direktionen som værende tilfredsstillende. Af årets resultat udgør nettoavance ved salg og likvidation af kapitalandele i associerede virksomheder i alt 3.945 t.kr. og modtagne udbytter udgør 128 t.kr.

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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra bank.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele, der måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(19.491)	0
Driftsresultat		(19.491)	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		4.072.913	105
Andre finansielle indtægter		19.526	0
Andre finansielle omkostninger		(34)	0
Årets resultat		<u>4.072.914</u>	<u>105</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	128
Overført resultat		<u>4.072.914</u>	<u>(23)</u>
		<u>4.072.914</u>	<u>105</u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	6.610
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>5.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>5.000</u>	<u>6.610</u>
Anlægsaktiver		<u>5.000</u>	<u>6.610</u>
Andre tilgodehavender		<u>54.663</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>54.663</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>10.518.481</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.573.144</u>	<u>2</u>
Aktiver		<u><u>10.578.144</u></u>	<u><u>6.612</u></u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	2	104.250	104
Overført overskud eller underskud		10.452.733	6.380
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	128
Egenkapital		<u>10.556.983</u>	<u>6.612</u>
Anden gæld		21.161	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>21.161</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		<u>21.161</u>	<u>0</u>
Passiver		<u>10.578.144</u>	<u>6.612</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	104.250	6.379.819	127.778	6.611.847
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(127.778)	(127.778)
Årets resultat	0	4.072.914	0	4.072.914
Egenkapital ultimo	104.250	10.452.733	0	10.556.983

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
1. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	6.995.000	0
Tilgange	0	5.000
Afgange	(6.995.000)	0
Kostpris ultimo	0	5.000
Nedskrivninger primo	(385.000)	0
Tilbageførsel ved afgang	385.000	0
Nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	5.000

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
2. Virksomhedskapital			
A-anparter	90.250	90.250,00	90.250
B-anparter	14.000	14.000,00	14.000
	104.250		104.250

	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2011 kr.	2010 kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	104.250	104.250	104.250	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	14.000	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	(34.750)	0
Virksomhedskapital ultimo	104.250	104.250	104.250	104.250	125.000

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.