

ODAM II ApS

CVR-nr. 32 26 27 91



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juni 2015

Som dirigent:

.....
Michael Nørup



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	8
Finansielle indtægter	9
Finansielle omkostninger	9
Kapitalandele	9
Sikkerhedsstillelser	9
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for ODAM II 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 3. juni 2015

Direktionen:

.....
Michael Nørup

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i ODAM II ApS

Vi har revideret årsregnskabet for ODAM II ApS 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 3. juni 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

Henrik Pungvig Jensen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat	-18.751	-9.361
3 Finansielle indtægter	120.585	120.042
4 Finansielle omkostninger	<u>-114.078</u>	<u>-113.582</u>
Resultat før skat	-12.244	-2.901
Skat af årets resultat	<u>21</u>	<u>486</u>
Årets resultat	<u>-12.223</u>	<u>-2.415</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-12.223</u>	<u>-2.415</u>
	<u>-12.223</u>	<u>-2.415</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>63.750</u>	<u>63.750</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>63.750</u>	<u>63.750</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>63.750</u>	<u>63.750</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>5.664.679</u>	<u>5.544.095</u>
Tilgodehavender	<u>5.664.679</u>	<u>5.544.095</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.664.679</u>	<u>5.544.095</u>
Aktiver i alt	<u><u>5.728.429</u></u>	<u><u>5.607.845</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	175.000	175.000
Overført resultat	<u>-32.399</u>	<u>-20.176</u>
Egenkapital i alt	<u>267.601</u>	<u>279.824</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.451.453	5.328.021
Anden gæld	<u>9.375</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.460.828</u>	<u>5.328.021</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.460.828</u>	<u>5.328.021</u>
Passiver i alt	<u>5.728.429</u>	<u>5.607.845</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	125.000	175.000	-20.176	279.824
Årets resultat, jf. resultatdisponering			-12.223	-12.223
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>125.000</u>	<u>175.000</u>	<u>-32.399</u>	<u>267.601</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ODAM II ApS 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

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, tab på debitorer.

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 m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Selskabets formål er at eje andele i andre virksomheder og selskaber såvel nationalt som internationalt, samt drive handels- og servicevirksomhed og aktiviteter i tilknytning hertil.

Oplysninger om selskabet

Navn	ODAM II ApS
Adresse, postnr., by	Skåde Søpark 19, 8270 Højbjerg
CVR-nr.	32 26 27 91
Stiftet	14. juni 2009
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Michael Nørup
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8000 Aarhus C

Noter

	2014 kr.	2013 kr.
3. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>120.585</u>	<u>120.042</u>
	<u>120.585</u>	<u>120.042</u>

4. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>114.078</u>	<u>113.582</u>
	<u>114.078</u>	<u>113.582</u>

5. Kapitalandele

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder					
Composhield Holding	ApS	Aarhus	51,00	-11.176.000	248.000

6. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2014.

7. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet ODAM ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.