

ApS AF 01.01.03 HOLDING

Sophus Bauditz Vej 16
8230 Åbyhøj

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/05/2016

Janus Juul Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ApS AF 01.01.03 HOLDING
Sophus Bauditz Vej 16
8230 Åbyhøj
Telefonnummer: 51941615
CVR-nr: 10110556
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for ApS af 01.01.03.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse af de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Åbyhøj, den

Direktion

Janus Juul Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter besiddelse af kapitalandele samt investering i fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for ApS af 01.01.03 Holding er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabspraksis i regnskabslovens § 53,1.

Resultatopgørelse

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Egenkapital – udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Efter sambeskatningsreglerne overtager ApS af 01.01.03 Holding som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabs-skat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-9.000	-8.500
Bruttoresultat		-9.000	-8.500
Resultat af ordinær primær drift		-9.000	-8.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		493.658	440.777
Andre finansielle indtægter		76.111	88.871
Ordinært resultat før skat		560.769	521.148
Skat af årets resultat	1	-5.408	-19.691
Årets resultat		555.361	501.457
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		493.658	440.777
Overført resultat		61.703	60.680
I alt		555.361	501.457

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.580.341	2.677.622
Finansielle anlægsaktiver i alt		5.580.341	2.677.622
Anlægsaktiver i alt		5.580.341	2.677.622
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.202.281	3.108.005
Andre tilgodehavender		0	206.000
Tilgodehavender i alt		3.202.281	3.314.005
Likvide beholdninger		516	1.137
Omsætningsaktiver i alt		3.202.797	3.315.142
Aktiver i alt		8.783.138	5.992.764

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		4.136.279	1.233.560
Overført resultat		3.774.625	3.712.922
Egenkapital i alt		8.035.904	5.071.482
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		629.731	501.408
Skyldig selskabsskat		16.241	266.999
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		101.262	152.875
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		747.234	921.282
Gældsforpligtelser i alt		747.234	921.282
Passiver i alt		8.783.138	5.992.764

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	-16.241	-19.691
Regulering vedrørende tidligere år	10.833	0
	-5.408	-19.691

2. Registreret kapital mv.

Indskudskapital **125.000**

Dattervirksomheder	Hjemsted	Ejerandel	Selskabs- kapital	Andel i resultat
Ejendomsselskabet Rebild Park ApS	Aarhus	60%	2.000.000	493.658

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode

	2015	2014
Reserve for opskrivninger primo	1.233.560	792.783
Opskrivning af ejendom i datterselskab	2.409.061	0
Resultatandel	493.658	440.777
	4.136.279	1.233.560

Overført resultat

Primo	3.712.922	3.652.242
Årets overførte overskud	61.703	60.680
	3.774.625	3.712.922

Egenkapital	8.035.904	5.071.482
--------------------	------------------	------------------