

ApS AF 01.01.03 HOLDING

Sophus Bauditz Vej 16
8230 Åbyhøj

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

15/02/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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.

, den

Direktion

Janus Juul Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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. 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.

Resultatopgørelsen

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 administrationsselskab 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).

Balancen

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 acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne overtager ApS af 01.01.03 Holding som administrationsselskab 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 selskabsskat”.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-9.563	-9.000
Bruttoresultat		-9.563	-9.000
Resultat af ordinær primær drift		-9.563	-9.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		451.367	493.658
Andre finansielle indtægter		76.218	76.111
Ordinært resultat før skat		518.022	560.769
Skat af årets resultat		-15.764	-5.408
Årets resultat		502.258	555.361
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		451.367	493.658
Overført resultat		50.891	61.703
I alt		502.258	555.361

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.031.708	5.580.341
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.031.708	5.580.341
Anlægsaktiver i alt		6.031.708	5.580.341
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.215	0
Andre tilgodehavender		3.325.417	3.202.281
Tilgodehavender i alt		3.352.632	3.202.281
Likvide beholdninger		516	516
Omsætningsaktiver i alt		3.353.148	3.202.797
Aktiver i alt		9.384.856	8.783.138

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	1	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		4.587.646	4.136.279
Overført resultat		3.825.516	3.774.625
Egenkapital i alt		8.538.162	8.035.904
Skyldig selskabsskat		15.764	16.241
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		830.930	730.993
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		846.694	747.234
Gældsforpligtelser i alt		846.694	747.234
Passiver i alt		9.384.856	8.783.138

Noter

1. Registreret kapital mv.

Indskudskapital **125.000**

Dattervirksomheder	Hjemsted	Ejerandel	Selskabs kapital	Andel i resultat
Ejendomsselskabet Rebild Park ApS	Aarhus	60%	2.000.000	451.367