

# **ApS AF 01.01.03 HOLDING**

Sophus Bauditz Vej 16  
8230 Åbyhøj

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**25/04/2018**

**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: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 / 2018

**Direktion:**

---

Janus Juul Jensen

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2018

**Dirigent:**

---

Janus Juul Jensen

Åbyhøj, 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 posterings 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger .....		-5.188	-9.563
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-5.188</b>	<b>-9.563</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-5.188</b>	<b>-9.563</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		630.323	451.367
Andre finansielle indtægter .....		104.982	76.218
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>730.117</b>	<b>518.022</b>
Skat af årets resultat .....	1	-22.635	-15.764
<b>Årets resultat</b> .....		<b>707.482</b>	<b>502.258</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		630.323	451.367
Overført resultat .....		77.159	50.891
<b>I alt</b> .....		<b>707.482</b>	<b>502.258</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		6.662.031	6.031.708
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.662.031</b>	<b>6.031.708</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.662.031</b>	<b>6.031.708</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		113.564	27.215
Andre tilgodehavender .....		3.449.339	3.325.417
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.562.903</b>	<b>3.352.632</b>
Likvide beholdninger .....		5.683	516
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.568.586</b>	<b>3.353.148</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>10.230.617</b>	<b>9.384.856</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		5.217.969	4.587.646
Overført resultat .....		3.902.675	3.825.516
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>9.245.644</b>	<b>8.538.162</b>
Skyldig selskabsskat .....		22.635	15.764
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		962.338	830.930
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>984.973</b>	<b>846.694</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>984.973</b>	<b>846.694</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>10.230.617</b>	<b>9.384.856</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	22.635	15.764
	<b>22.635</b>	<b>15.764</b>

## 2. Registreret kapital mv.

**Indskudskapital** **125.000**

Dattervirksomheder	Hjemsted	Ejerandel	Selskabs kapital	Andel i resultat
Ejendomsselskabet Rebild Park ApS	Aarhus	60%	2.000.000	630.323