

IM Holding af 1.1.2000 ApS

Kirstinehøj 25B
2770 Kastrup
CVR-nr. 19541940

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.04.2017

Dirigent

Navn: Erik Ingemann Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

IM Holding af 1.1.2000 ApS

Kirstinehøj 25B

2770 Kastrup

CVR-nr.: 19541940

Hjemsted: Tårnby

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Erik Ingemann Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for IM Holding af 1.1.2000 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 30.03.2017

Direktion

Erik Ingemann Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i IM Holding af 1.1.2000 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for IM Holding af 1.1.2000 ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Eigil Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet er et holdingselskab som driver finansieringsvirksomhed, samt ejer kapitalandele i associerede virksomheder med udlejning til sadelmagervirksomhed og ejer en lejlighed til udlejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapportens resultat er som forventet af ledelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Bruttotab		(42.056)	(11)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		41.585	28
Andre finansielle indtægter		95.938	567
Andre finansielle omkostninger		<u>(13.882)</u>	<u>(32)</u>
Resultat før skat		81.585	552
Skat af årets resultat	1	<u>(9.240)</u>	<u>(16)</u>
Årets resultat		<u>72.345</u>	<u>536</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		40.000	51
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		24.776	0
Overført resultat		<u>7.569</u>	<u>485</u>
		<u>72.345</u>	<u>536</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.405.160	1.363
Andre tilgodehavender		1.667.583	1.718
Finansielle anlægsaktiver	2	3.072.743	3.081
Anlægsaktiver		3.072.743	3.081
Fremstillede varer og handelsvarer		1.100.000	1.100
Varebeholdninger		1.100.000	1.100
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		16.666	17
Andre tilgodehavender		0	17
Tilgodehavende selskabsskat		11.170	0
Tilgodehavender		27.836	34
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.673.574	1.609
Værdipapirer og kapitalandele		1.673.574	1.609
Likvide beholdninger		254.547	421
Omsætningsaktiver		3.055.957	3.164
Aktiver		6.128.700	6.245

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		24.776	0
Overført overskud eller underskud		4.924.520	4.917
Forslag til udbytte for regnskabsåret		40.000	51
Egenkapital		<u>5.189.296</u>	<u>5.168</u>
Gæld til realkreditinstitutter		811.647	870
Langfristede gældsforpligtelser		<u>811.647</u>	<u>870</u>
Gæld til realkreditinstitutter		29.000	0
Bankgæld		0	98
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.875	20
Skyldig selskabsskat		0	57
Anden gæld		39.882	32
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>127.757</u>	<u>207</u>
Gældsforpligtelser		<u>939.404</u>	<u>1.077</u>
Passiver		<u>6.128.700</u>	<u>6.245</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	200.000	0	4.916.951	50.600
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(50.600)
Årets resultat	0	24.776	7.569	40.000
Egenkapital ultimo	200.000	24.776	4.924.520	40.000
				I alt kr.
Egenkapital primo				5.167.551
Udbetalt ordinært udbytte				(50.600)
Årets resultat				72.345
Egenkapital ultimo				5.189.296

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	9.240	16
	9.240	16
	Kapital- andele i associerede virk- somheder	Andre tilgode- havender
	kr.	kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.380.384	1.717.583
Tilgange	250.000	0
Afgange	(250.000)	(50.000)
Kostpris ultimo	1.380.384	1.667.583
Andel af årets resultat	24.776	0
Opskrivninger ultimo	24.776	0
Nedskrivninger primo	(16.809)	0
Andel af årets resultat	16.809	0
Nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.405.160	1.667.583
	Hjemsted	Ejer- andel %
	Rets- form	
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:		
Kirstinehøj ApS	Tårnby	ApS 50,0
	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Eventualforpligtelser		
Kautions- og garantiforpligtelser	2.000.000	0
Eventualforpligtelser overfor tredjemand:	2.000.000	0

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 1.100 t.kr.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

Skat

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

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget. Aktivets omfang omfatter lejlighed til videre salg.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles til restgæld på balancetidspunktet.

Andre finansielle forpligtelser

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