

# Holdingselskabet af 19.08.1997 ApS

Gl. Færgevej 1, 3. 18, 6700 Esbjerg

CVR-nr. 20 50 64 07

## Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/11 2017



Arnold Harbo  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Holdingselskabet af 19.08.1997 ApS.

Årsrapporten 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, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 21. november 2017

**Direktion**



Arnold Harbo

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapital ejeren i Holdingselskabet af 19.08.1997 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 19.08.1997 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Esbjerg, den 21. november 2017

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

  
Jan Feldberg  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Holdingselskabet af 19.08.1997 ApS Gl. Færgevej 1, 3. 18 6700 Esbjerg
	CVR-nr.: 20 50 64 07
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Arnold Harbo
<b>Revisor</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skolegade 85, 2. sal 6700 Esbjerg
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Kongensgade 62, 6701 Esbjerg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er besiddelse af anparter samt formueanbringelse i værdipapirer i øvrigt.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 54 t.kr. mod -1 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 876 t.kr. mod 395 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Holdingselskabet af 19.08.1997 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-30 år	504.478 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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 den ordinære generalforsamling.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>54.368</b>	<b>-1.335</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.667	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>52.701</b>	<b>-1.335</b>
Andre finansielle indtægter	1.072.929	507.145
Øvrige finansielle omkostninger	-1.673	-278
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.123.957</b>	<b>505.532</b>
Skat af årets resultat	-247.844	-110.378
<b>Årets resultat</b>	<b>876.113</b>	<b>395.154</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	50.600
Overføres til overført resultat	876.113	344.554
<b>Disponeret i alt</b>	<b>876.113</b>	<b>395.154</b>

**Balance 30. september**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	504.478	504.478
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.333	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>522.811</u>	<u>504.478</u>
Tilgodehavende selskabsskat	0	114.931
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>114.931</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>522.811</u></b>	<b><u>619.409</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	116.989	258.772
Tilgodehavender i alt	<u>116.989</u>	<u>258.772</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	16.256.829	15.326.586
Værdipapirer i alt	<u>16.256.829</u>	<u>15.326.586</u>
Likvide beholdninger	<u>555.455</u>	<u>187.312</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>16.929.273</u></b>	<b><u>15.772.670</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>17.452.084</u></b>	<b><u>16.392.079</u></b>

**Balance 30. september**


---

<b>Passiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
1 Virksomhedskapital		125.000	125.000
2 Overført resultat		16.884.413	16.008.300
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	50.600
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>17.009.413</u></b>	<b><u>16.183.900</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat		345.000	194.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>345.000</u></b>	<b><u>194.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		36.499	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>36.499</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.886	12.867
Anden gæld		43.286	1.312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>61.172</u>	<u>14.179</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>97.671</u></b>	<b><u>14.179</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>17.452.084</u></b>	<b><u>16.392.079</u></b>

**Noter**

---

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	125.000	125.000
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>2. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2016	16.008.300	15.663.746
Årets overførte overskud eller underskud	876.113	344.554
	<b><u>16.884.413</u></b>	<b><u>16.008.300</u></b>
<b>3. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober 2016	50.600	49.900
Udloddet udbytte	-50.600	-49.900
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>50.600</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>50.600</u></b>