



Holdingselskabet af 3/8-2009 ApS

Bakkekammen 148, 3600 Frederikssund

CVR-nr. 21 74 83 31

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. januar 2017.

Britta Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Holdingselskabet af 3/8-2009 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 25. januar 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 19. januar 2017

Direktion

Britta Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 3/8-2009 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 3/8-2009 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 19. januar 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 3/8-2009 ApS Bakkekammen 148 3600 Frederikssund
	CVR-nr.: 21 74 83 31
	Stiftet: 25. maj 1999
	Hjemsted: Frederikssund
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016 18. regnskabsår
Direktion	Britta Rasmussen, Bakkekammen 148, 3600 Frederikssund
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nordea

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje andele i andre virksomheder og dermed beslægtet virksomhed samt investering og finansiering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 25 t.kr. mod 22 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 659 t.kr. mod 451 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	24.960	22.460
Andre driftsomkostninger	-49.820	-42.036
Driftsresultat	-24.860	-19.576
Andre finansielle indtægter	2.680.769	1.107.124
Øvrige finansielle omkostninger	-1.808.052	-498.558
Resultat før skat	847.857	588.990
1 Skat af årets resultat	-188.672	-138.392
Årets resultat	659.185	450.598
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	850.000	500.000
Disponeret fra overført resultat	-190.815	-49.402
Disponeret i alt	659.185	450.598

Balance 30. september

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.471.803	1.471.803
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.471.803</u>	<u>1.471.803</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	18.814.319	18.434.004
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>18.814.319</u>	<u>18.434.004</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.286.122</u>	<u>19.905.807</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	122.871	0
Andre tilgodehavender	0	2.060
Tilgodehavender i alt	<u>122.871</u>	<u>2.060</u>
Likvide beholdninger	422.817	1.561.728
Omsætningsaktiver i alt	<u>545.688</u>	<u>1.563.788</u>
Aktiver i alt	<u>20.831.810</u>	<u>21.469.595</u>

Balance 30. september

	2016	2015
Note	kr.	kr.
Passiver		
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	200.000	200.000
3 Overført resultat	19.570.838	19.761.653
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	850.000	500.000
Egenkapital i alt	20.620.838	20.461.653
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	31.250
Selskabsskat	0	153.789
Anden gæld	180.972	822.903
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	210.972	1.007.942
Gældsforpligtelser i alt	210.972	1.007.942
Passiver i alt	20.831.810	21.469.595

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	188.672	138.392
	188.672	138.392
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	200.000	200.000
3. Overført resultat		
Overført resultat primo	19.761.653	19.811.055
Årets overførte overskud eller underskud	-190.815	-49.402
	19.570.838	19.761.653
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	500.000	1.000.000
Udloddet udbytte	-500.000	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret	850.000	500.000
	850.000	500.000
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 15 t.kr. til sikkerhed for anden gæld.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 3/8-2009 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles dagsværdi. Selskabets ejendom er en ejerlejlighed på Frederiksberg, som i tidligere år har været værdiansat til kostpris. Der er tale om en investeringsejendom, som inden for en kortere årrække forventes solgt. I henhold til tilsvarende ejendomme, som er udbudt til salg i området, anses en overførsel af ejendommen fra en domicilejendom til investeringsejendom uden værdiregulering for forsvarlig, idet dagsværdien stort set svarer til kostprisen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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