

Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS

*Robinievej 70
2620 Albertslund*

CVR-nr: 24 21 80 23

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23. november 2017



Henrik Knaack

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 21. november 2017

Direktion



Henrik Knaack

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Grundlag for konklusion med forbehold

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder, Væsentlig – ikke gennemgribende

Virksomhedens tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder er indregnet i balancen med TDKK 1.731. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med TDKK 845. til TDKK 886., idet der er negativ kapital i den tilknyttede virksomhed med dette beløb. En nedskrivning vil reducere årets resultat med TDKK 845., egenkapital med TDKK 845, og skat med TDKK 0.

Uenighed med ledelsen - måling af skatteaktiv

Selskabets skatteaktiv er indregnet i balancen med TDKK 82. Efter vores opfattelse at skatteaktivet er værdiansat for højt og bør nedskrives med TDKK 41 til TDKK 41, idet vi ikke har fået forevist dokumentation for at skatteaktivet kan bruges inden for de kommende 3-5 år. En nedskrivning vil reducere årets resultat med TDKK 41, egenkapitalen med TDKK 41, og skat med TDKK 0.

Konklusion

Konklusion med forbehold

Baseret på det udførte arbejde er det, bortset fra de mulige virkninger af det forhold, der er beskrevet i afsnittet Grundlag for forbehold, vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsens § 7, stk. 2

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til ledelsen

En kapitalejer har i regnskabsåret lånt TDKK 2 af selskabet. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Selskabet har i strid med kildeskatteloven/skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Brøndby, den 21. november 2017

TimeVision Brøndby
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 19000435



Troels Vibe Carlsen
Registreret revisor
MNE nr.: mne27841

Selskabet

Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS
Robinievej 70
2620 Albertslund

Telefon: 43 52 33 11

CVR-nr.: 24 21 80 23

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Henrik Knaack

Revisor

TimeVision Brøndby
Godkendt Revisionsaktieselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været finansiel holding og formue forvaltning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatte i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
BRUTTOFORTJENESTE	305.533	567
1 Personaleomkostninger	-348.446	-585
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-4.972	0
DRIFTSRESULTAT	-47.885	-18
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	16.510	17
Andre finansielle indtægter	14.925	15
Andre finansielle omkostninger	-101.585	-274
RESULTAT FØR SKAT	-118.035	-260
Skat af årets resultat	25.716	54
ÅRETS RESULTAT	-92.319	-206
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	52
Overført resultat	-144.019	-258
DISPONERET I ALT	-92.319	-206

AKTIVER

	2017 DKK	2016 TDKK
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.845	0
Materielle anlægsaktiver	9.845	0
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	614.603	703
Finansielle anlægsaktiver	614.603	703
ANLÆGSAKTIVER	624.448	703
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.000	79
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.731.445	1.731
Selskabsskat	6.730	9
Andre tilgodehavender	212.512	200
Udskudt skatteaktiv	81.676	56
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2.488	0
Tilgodehavender	2.061.851	2.075
Likvide beholdninger	107.643	94
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.169.494	2.169
AKTIVER	2.793.942	2.872

PASSIVER

	2017 DKK	2016 TDKK
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	2.410.823	2.555
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	52
5 EGENKAPITAL	2.587.523	2.732
Kreditinstitutter	156.507	43
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.789	23
Anden gæld	28.123	74
Kortfristede gældsforpligtelser	206.419	140
GÆLDSFORPLIGTELSE	206.419	140
PASSIVER	2.793.942	2.872
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	2
Lønninger	341.161	576
Andre omkostninger til social sikring	7.285	9
Personaleomkostninger i alt	348.446	585
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb		14.817
Kostpris 30. september 2017		14.817
Årets af-/nedskrivninger		-4.972
Af-/nedskrivninger 30. september 2017		-4.972
Materielle anlægsaktiver i alt		9.845

	2017 DKK	2016 TDKK
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	193.795	278
Afgang i årets løb	0	-84
Kostpris 30. september 2017	<u>193.795</u>	<u>194</u>
Op- og nedskrivninger primo	-217.159	-244
Årets resultatandele	61.395	-23
Øvrige egenkapitalbevægelser	-38.031	23
Afgang af værdireguleringer	0	50
Op- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-193.795</u>	<u>-194</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HK Boliginvest ApS, Albertslund	100%	-845.167	61.395

4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2.488	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	<u>2.488</u>	<u>0</u>

Lånet er med 10,05%. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	2.554.842	0	-144.019	2.410.823
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	-51.700	51.700	51.700
	<u>2.731.542</u>	<u>-51.700</u>	<u>-92.319</u>	<u>2.587.523</u>

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom 1.000	125.000
	<u>125.000</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor HK Boliginvest ApS for hele engagementet med Nordea.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Holdingselskabet af 30.9.1998, Taastrup ApS-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.