


*Holdingselskabet af 30.9.1998, Taastrup ApS
Rudeland 9
2620 Albertslund*

CVR-nummer: 24218023

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. marts 2017



Henrik Knaack

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 8. marts 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 2015 - 30. september 2016. 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 2015 - 30. september 2016. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske 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 907. til TDKK 824., idet der er negativ kapital i den tilknyttede virksomhed med dette beløb. En nedskrivning vil reducere årets resultat med TDKK 907., egenkapital med TDKK 907, og skat med TDKK 0.

Uenighed med ledelsen - måling af skatteaktiv

Selskabets skatteaktiv er indregnet i balancen med TDKK 56. Efter vores opfattelse at skatteaktivet er værdiansat for højt og bør nedskrives med TDKK 28 til TDKK 28, 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 28, egenkapitalen med TDKK 28, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 34 af selskabet. Lånet er afviklet pr. 30. september 2016. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Brøndby, den 8. marts 2017

TimeVision Brøndby
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 19000435



Troels Vibe Carlsen
Registreret revisor

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

Med virkning fra 1. oktober 2015 er selskabet fusioneret med Cosmo Group ApS. Sammenligningstal er ikke tilpasset.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet af 30.9.1998, Taastrup ApS for 2015/16 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 gældsmetode 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 aktivt 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 nominel værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
BRUTTOFORTJENESTE	565.949	-9
1 Personaleomkostninger	-583.927	0
DRIFTSRESULTAT	-17.978	-9
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-11
Indtægter af andre kapitalandele mv.	17.251	47
Andre finansielle indtægter	14.672	227
Andre finansielle omkostninger	-274.579	-9
RESULTAT FØR SKAT	-260.634	245
Skat af årets resultat	54.379	-60
ÅRETS RESULTAT	-206.255	185
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50
Overført resultat	-257.955	135
DISPONERET I ALT	-206.255	185

AKTIVER

	2016 DKK	2015 TDKK
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	34
Andre værdipapirer og kapitalandele	703.701	969
Finansielle anlægsaktiver	703.701	1.003
ANLÆGSAKTIVER	703.701	1.003
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	79.432	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.731.445	1.732
Selskabsskat	8.667	0
Andre tilgodehavender	200.063	198
Udskudt skatteaktiv	55.960	0
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
Tilgodehavender	2.075.567	1.930
Likvide beholdninger	93.680	119
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.169.247	2.049
AKTIVER	2.872.948	3.052

PASSIVER

	2016 DKK	2015 TDKK
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	2.554.843	2.813
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50
4 EGENKAPITAL	2.731.543	2.988
Kreditinstitutter	43.279	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.364	5
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	22
Selskabsskat	0	1
Anden gæld	74.661	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	101	36
Kortfristede gældsforpligtelser	141.405	64
GÆLDSFORPLIGTELSE	141.405	64
PASSIVER	2.872.948	3.052
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	575.163	0
Andre omkostninger til social sikring	8.764	0
Personaleomkostninger i alt	583.927	0

	2016 DKK	2015 TDKK
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	277.795	278
Afgang i årets løb	-84.000	0
Kostpris 30. september 2016	193.795	278
Op- og nedskrivninger primo	-243.905	-233
Årets resultatandele	-23.364	48
Øvrige egenkapitalbevægelser	23.364	-59
Afgang af værdireguleringer	50.110	0
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	-193.795	-244
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	0	34

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HK Boliginvest ApS, Albertslund	100%	-906.562	-23.364

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	0
--	----------	----------

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

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	2.812.798	-257.955	2.554.843
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	51.700	51.700
	<u>2.937.798</u>	<u>-206.255</u>	<u>2.731.543</u>

Aktiekapitalen er fordelt således:

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

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har endvidere eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder, der ikke er indregnet i balancen:

Kautionsforpligtelse overfor HK Boliginvest ApS gæld til Nordea, maksimalt	DKK 600.000
Kautionsforpligtelse overfor Cosmo Group ApS gæld til Nordea, maksimalt	DKK 200.000

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.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.