

*Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS
Robinievej 70
2620 Albertslund*

CVR-nr: 24 21 80 23

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2018 - 30. september 2019*

Penneo dokumentnøgle: YCXW1-SW1JM-31Q3P-V4P3W-75HCZ-N07YG

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. november 2019

Henrik Knaack
Dirigent

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 12. november 2019

Direktion

Henrik Knaack

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS

Konklusion

Konklusion med forbehold

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra de mulige indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Grundlag for konklusion med forbehold

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder, Væsentlig – ikke gennemgribende

Virksomhedens tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder er indregnet i balancen med TDKK 1.825. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med TDKK 831. til TDKK 994., idet der er negativ kapital i den tilknyttede virksomhed med dette beløb. En nedskrivning vil reducere årets resultat med TDKK 831, egenkapital med TDKK 831, og skat med TDKK 0.

Uenighed med ledelsen - måling af skatteaktiv

Selskabets skatteaktiv er indregnet i balancen med TDKK 76. Efter vores opfattelse at skatteaktivet er værdiansat for højt og bør nedskrives med TDKK 38 til TDKK 38, 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 38, egenkapitalen med TDKK 38, og skat med TDKK 0.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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.

Brøndby, den 12. november 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Troels Vibe Carlsen
Registreret revisor
mne27841

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været finansiel holding, formue forvaltning samt konsulentvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Årsregnskabet for Holdingselskabet af 30.9.1998. Taastrup ApS for 2018/19 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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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 tilknyttede og associerede virksomheder

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

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

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 deklareres.

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 administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders 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 tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

Tilknyttede virksomheder 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 den tilknyttede virksomheds 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

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

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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 virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

| | 2018/19 DKK | 2017/18 TDKK |
|---|----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 361.441 | 294 |
| 1 Personaleomkostninger | -350.149 | -273 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -4.873 | -5 |
| DRIFTSRESULTAT | 6.419 | 16 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 11.410 | 11 |
| Andre finansielle indtægter | 49.649 | -8 |
| Andre finansielle omkostninger | -53.749 | -17 |
| RESULTAT FØR SKAT | 13.729 | 2 |
| Skat af årets resultat | -4.345 | -2 |
| ÅRETS RESULTAT | 9.384 | 0 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 53 |
| Overført resultat | -44.616 | -53 |
| DISPONERET I ALT | 9.384 | 0 |

AKTIVER

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|--|------------------|--------------|
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 5 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 5 |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 150.061 | 612 |
| Finansielle anlægsaktiver | 150.061 | 612 |
| ANLÆGSAKTIVER | 150.061 | 617 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 45.573 | 52 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.824.570 | 1.686 |
| Selskabsskat | 8.461 | 9 |
| Andre tilgodehavender | 171.916 | 203 |
| Udskudt skatteaktiv | 75.743 | 80 |
| Tilgodehavender | 2.126.263 | 2.030 |
| Likvide beholdninger | 477.175 | 115 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 2.603.438 | 2.145 |
| AKTIVER | 2.753.499 | 2.762 |

PASSIVER

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|--|------------------|--------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 2.313.153 | 2.358 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 54.000 | 53 |
| 4 EGENKAPITAL | 2.492.153 | 2.536 |
| Kreditinstitutter | 158.060 | 175 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 16.207 | 17 |
| Anden gæld | 85.113 | 34 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 1.966 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 261.346 | 226 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 261.346 | 226 |
| PASSIVER | 2.753.499 | 2.762 |
| 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2018/19 DKK | 2017/18 TDKK |
|---------------------------------------|-----------------------|---|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 344.864 | 268 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.285 | 5 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Personaleomkostninger i alt | <u>350.149</u> | <u>273</u> |
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 2 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | | 14.817 |
| | | <u> </u> |
| Kostpris 30. september 2019 | | 14.817 |
| | | <u> </u> |
| Af-/nedskrivninger, primo | | -9.944 |
| Årets af-/nedskrivninger | | -4.873 |
| | | <u> </u> |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2019 | | -14.817 |
| | | <u> </u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> |

NOTER

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|---|-------------|--------------|
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris, primo | 193.795 | 194 |
| Kostpris 30. september 2019 | 193.795 | 194 |
| Op- og nedskrivninger primo | -193.795 | -194 |
| Årets resultatandele | -66.144 | 80 |
| Øvrige egenkapitalbevægelser | 66.144 | -80 |
| Op- og nedskrivninger 30. september 2019 | -193.795 | -194 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 | 0 | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|---------------------------------|-----------|-------------|----------|
| HK Boliginvest ApS, Albertslund | 100% | -831.304 | -66.144 |

| 4 Egenkapital | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|---------------------------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 0 |
| Overført resultat | 2.357.769 | 0 | -44.616 | 2.313.153 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 52.900 | -51.700 | 52.800 | 54.000 |
| | 2.535.669 | -51.700 | 8.184 | 2.492.153 |

Anpartskapitalen er fordelt således:

| | |
|--------------------------|----------------|
| 125 anparter á nom 1.000 | 125.000 |
| | 125.000 |

NOTER

5 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.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Knaack

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-575757071757

IP: 80.167.xxx.xxx

2019-11-17 15:07:31Z

NEM ID 

Troels Vibe Carlsen

Registreret revisor

På vegne af: TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:38267132-RID:90628755

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-11-18 06:18:43Z

NEM ID 

Henrik Knaack

Dirigent

Serienummer: CVR:24218023-RID:12326269

IP: 62.243.xxx.xxx

2019-11-19 12:00:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YCXW1-SW1JM-31Q3P-V4P3W-75HCZ-N07YG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>