

Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS

Gammel Strand 50, 1202 København K

CVR-nr. 25 66 58 05

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. januar 2019

Kristian Gromsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. januar 2019

Direktion

Henrik Juul

Bestyrelse

Kristian Gormsen
formand

Jan Duckert

Henrik Juul

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 7. januar 2019

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Ramazan Turan
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32779

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS Gammel Strand 50 1202 København K CVR-nr.: 25 66 58 05 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: 29. september 2000 Hjemsted: København
Bestyrelse	Kristian Gormsen, formand Jan Duckert Henrik Juul
Direktion	Henrik Juul
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og besidde kapitalandele i datterselskaber og foretage investeringer i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 2.842.279, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.137.463.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Bruttotab		-64.646	-164.586
Finansielle indtægter		30.844	15.994
Finansielle omkostninger		-2.808.477	-85.607
Resultat før skat		-2.842.279	-234.199
Skat af årets resultat	1	0	45.065
Årets resultat		-2.842.279	-189.134
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.842.279	-189.134
		-2.842.279	-189.134

Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.994.525	2.994.525
Materielle anlægsaktiver	2	2.994.525	2.994.525
Andre tilgodehavender	3	0	8.527.042
Finansielle anlægsaktiver		0	8.527.042
Anlægsaktiver i alt		2.994.525	11.521.567
Andre tilgodehavender		6.635.186	785.794
Selskabsskat		0	51.524
Tilgodehavender		6.635.186	837.318
Likvide beholdninger		60.285	63.196
Omsætningsaktiver i alt		6.695.471	900.514
Aktiver i alt		9.689.996	12.422.081

Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		410.000	410.000
Overført resultat		4.727.463	7.569.742
Egenkapital		5.137.463	7.979.742
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	2.922.162
Gæld til associerede virksomheder		0	1.510.177
Langfristede gældsforpligtelser		0	4.432.339
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.976.958	0
Gæld til associerede virksomheder		1.563.575	0
Kortfristede gældsforpligtelser		4.552.533	10.000
Gældsforpligtelser i alt		4.552.533	4.442.339
Passiver i alt		9.689.996	12.422.081
Eventualposter mv.	4		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2018	410.000	7.569.742	7.979.742
Årets resultat	0	-2.842.279	-2.842.279
Egenkapital 31. december 2018	410.000	4.727.463	5.137.463

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-51.524
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	6.459
	0	-45.065
2 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2018		2.994.525
Kostpris 31. december 2018		2.994.525
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		2.994.525
3 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre tilgode- havender kr.
Kostpris 1. januar 2018		8.527.042
Afgang i årets løb		-8.527.042
Kostpris 31. december 2018		0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		0

Noter

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Holdingselskabet af 8. maj 2002 A/S (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på selskabets materielle anlægsaktiver idet der er tale om et investeringsaktiv.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.