

DO HOLDING ApS

Manøvej 5
7400 Herning

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/05/2019

Ole Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DO HOLDING ApS
Manøvej 5
7400 Herning

CVR-nr: 26886945
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Godkendte revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36 C 1. th.
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 32676421
P-enhed: 1016443189

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for DO Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Herning, den 27/05/2019

Direktion

Dot Jensen

Ole Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i DO Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DO Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

Horsens, 27/05/2019

Frank Lynge Jensen , mne10948
Registreret revisor
Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Godkendte revisorer
CVR: 32676421

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et holdingselskab, som gennem dattervirksomheder har til formål at drive bowlinghal og cafeteria samt udlejning af fast ejendom.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et nettoresultat på kr. 147.003, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.309.168.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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

Generelt

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 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 for hver enkelt.

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.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen er tillagt eller fradraget i posten.

Selskabet sambeskattes med datterselskaberne T Ejendomsselskab ApS og Herning Bowlinghal A/S.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er afhændet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber er indregnet til selskabets regnskabsmæssige egenkapital på regnskabsafslutningstidspunktet.

Koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er koncernregnskab undladt.

100% ejede datterselskaber omfatter:

CVR. nr. 14 28 63 06	CVR. nr. 27 96 69 34
Herning Bowlinghal A/S	T Ejendomsselskab ApS
Fyrrevej 6	Manøvej 5
7400 Herning	7400 Herning
Kapitalandel kr. 500.000	Kapitalandel kr. 125.000

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

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.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-2.000	19.100
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-48.750
Resultat af ordinær primær drift		-2.000	-29.650
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		144.251	314.722
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		10.268	14.400
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-5.665	-11.130
Andre finansielle omkostninger		-17	-322
Ordinært resultat før skat		146.837	288.020
Skat af årets resultat	1	166	5.824
Årets resultat		147.003	293.844
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		57.720	117.303
Overført resultat		-18.717	70.741
I alt		147.003	293.844

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.951.836	2.005.004
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.951.836	2.005.004
Anlægsaktiver i alt		1.951.836	2.005.004
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		551.786	535.850
Tilgodehavende skat		74.346	4.857
Tilgodehavender i alt		626.132	540.707
Likvide beholdninger		32.922	28.083
Omsætningsaktiver i alt		659.054	568.790
Aktiver i alt		2.610.890	2.573.794

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.240.305	1.182.585
Overført resultat		835.863	854.580
Forslag til udbytte		108.000	105.800
Egenkapital i alt		2.309.168	2.267.965
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		182.220	301.826
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.003	4.003
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		115.499	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		301.722	305.829
Gældsforpligtelser i alt		301.722	305.829
Passiver i alt		2.610.890	2.573.794

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.182.585	854.580	105.800	2.267.965
Betalt udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	57.720	-18.717	108.000	147.003
Egenkapital, ultimo	125.000	1.240.305	835.863	108.000	2.309.168

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Beregnet selskabsskat	-569	7.195
Rente- og %-tillæg	735	0
Regulering udskudt skat	0	-1.375
	166	-5.824

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i dattervirksomheder

	2018 kr.	2017 kr.
Herning Bowlinghal A/S		
Andel indre værdi primo	1.197.418	1.098.781
Resultat dattervirksomhed	86.531	197.418
Udloddet udbytte	-197.418	-98.781
Bogført værdi	1.086.531	1.197.418
T Ejendomsselskab ApS		
Andel indre værdi primo	807.586	690.282
Resultat dattervirksomhed	57.719	117.304
Bogført værdi	865.305	807.586
Kapitalandele i alt	1.951.836	2.005.004

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der kun almindelige forretningsmæssige garantier.

Hæftelse til sambeskatning:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernens danske selskaber hæfter ligeledes solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0