

# DO HOLDING ApS

Manøvej 5  
7400 Herning

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

26/05/2017

Ole Jensen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	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: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer  
Høegh Guldbergs Gade 36C  
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 2016 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 26/05/2017

## Direktion

Dot Jensen

Ole Jensen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i DO HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DO HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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, 26/05/2017

Frank Lyng Jensen  
Registreret revisor  
Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer  
CVR: 32676421

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets 14. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 222.353.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31/12 2016.

## Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år vil være på niveau med indeværende år.

## Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 222.352 foreslåes anvendt således:

Udbytte .....	101.200
Overført opskrivningshenlæggelse ...	109.642
Overført til næste år .....	11.511
<b>I alt .....</b>	<b>222.353</b>

Egenkapital udgør pr. 31/12 2016 kr. 2.075.321.

Anpartskapitalen udgør kr. 125.000.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. december 2016 på t.kr. 101 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Herudover er regnskabspraksis uændret. Årsregnskabet 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 afskrives over 5 år.

### **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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>15.000</b>	<b>-4.500</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-6.250	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>8.750</b>	<b>-4.500</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	1	208.423	158.004
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		17.639	17.527
Andre finansielle indtægter .....		2	2
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-7.422	-3.338
Andre finansielle omkostninger .....		-845	-148
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>226.547</b>	<b>167.547</b>
Skat af årets resultat .....	2	-4.194	-2.246
<b>Årets resultat</b> .....		<b>222.353</b>	<b>165.301</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		109.642	117.001
Overført resultat .....		11.511	-52.900
<b>I alt</b> .....		<b>222.353</b>	<b>165.301</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		68.750	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>68.750</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.789.063	1.580.640
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.789.063</b>	<b>1.580.640</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.857.813</b>	<b>1.580.640</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		498.977	440.980
Udbytte hos tilknyttede virksomheder .....		0	41.002
Udsudte skatteaktiver .....		1.375	0
Tilgodehavende skat .....		9.862	52.754
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>510.214</b>	<b>534.736</b>
Likvide beholdninger .....		6.121	5.722
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>516.335</b>	<b>540.458</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.374.148</b>	<b>2.121.098</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.065.282	955.640
Overført resultat .....		783.839	772.328
Forslag til udbytte .....		101.200	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.075.321</b>	<b>1.954.168</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		294.247	162.847
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.580	4.083
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>298.827</b>	<b>166.930</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>298.827</b>	<b>166.930</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.374.148</b>	<b>2.121.098</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	955.640	772.328	101.200	1.954.168
Betalt udbytte .....	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat .....	0	109.642	11.511	101.200	222.353
Egenkapital, ultimo .....	125.000	1.065.282	783.839	101.200	2.075.321

# Noter

## 1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2016 kr.	2015 kr.
Resultat før selskabsskat	268.100	211.983
Selskabsskat incl. forskydning udskudt skat	-59.677	-53.979
	<b>208.423</b>	<b>158.004</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Beregnet selskabsskat	-5.549	-2.233
Rente- og %-tillæg	-20	-13
Regulering udskudt skat	1.375	0
	<b>4.194</b>	<b>-2.246</b>

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

### Kapitalandele i dattervirksomheder

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Herning Bowlinghal A/S</b>		
Andel indre værdi primo	1.000.000	1.000.000
Resultat dattervirksomhed	98.781	41.002
Udloddet udbytte	0	-41.002
<b>Bogført værdi</b>	<b>1.098.781</b>	<b>1.000.000</b>
<b>T Ejendomsselskab ApS</b>		
Andel indre værdi primo	580.640	463.639
Resultat dattervirksomhed	109.642	117.001
<b>Bogført værdi</b>	<b>690.282</b>	<b>580.640</b>
<b>Kapitalandele i alt</b>	<b>1.789.063</b>	<b>1.580.640</b>

#### **4. 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.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.