

# Holdingselskabet af 17.03.2004 ApS

Prins Buris Vej 11, 7100 Vejle

CVR-nr. 27 64 49 88



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. januar 2017

Sdm dirigent:



.....  
Michael Schulz



Building a better  
working world



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Holdingselskabet af 17.03.2004 ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

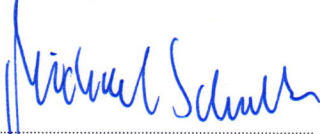
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 26. januar 2017

Direktion:

A handwritten signature in blue ink that reads 'Michael Schulz'.

Michael Schulz

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Holdingselskabet af 17.03.2004 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet af 17.03.2004 ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### *Konklusion*

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


### *Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering*

#### *Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold*

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk.1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er indfriet inden regnskabsårets udløb.

Selskabet har ikke overholdt skattelovgivningens regler om indberetning af a-indkomst svarende til lånets hovedstol. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Vejle, den 26. januar 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koudal Jensen  
statsaut. revisor



## Oplysninger om selskabet

Navn	Holdingselskabet af 17.03.2004 ApS
Adresse, postnr., by	Prins Buris Vej 11, 7100 Vejle
CVR-nr.	27 64 49 88
Stiftet	15. marts 2004
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	1. september 2015 - 31. august 2016
Direktion	Michael Schulz
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle

## Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttofortjeneste</b>	1.174.291	1.656.588
	Administrationsomkostninger	-190.116	-189.837
	<b>Resultat af primær drift</b>	984.175	1.466.751
	Finansielle indtægter	842	2.801
	Finansielle omkostninger	0	-6.244
	<b>Resultat før skat</b>	985.017	1.463.308
3	Skat af årets resultat	-218.264	-346.991
	<b>Årets resultat</b>	<u>766.753</u>	<u>1.116.317</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	500.000	600.000
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	160.000
	Overført resultat	266.753	356.317
		<u>766.753</u>	<u>1.116.317</u>

Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	295.452	208.293
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	511.616	866.503
	Udsudte skatteaktiver	7.387	9.859
		<u>814.455</u>	<u>1.084.655</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>1.173.236</u>	<u>411.393</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.987.691</u>	<u>1.496.048</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>1.987.691</u></u>	<u><u>1.496.048</u></u>

## Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	624.494	357.741
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	600.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.324.494</u>	<u>1.157.741</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	215.792	234.539
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	13.177	2.496
	Anden gæld	434.228	101.272
		<u>663.197</u>	<u>338.307</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>663.197</u>	<u>338.307</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.987.691</u>	<u>1.496.048</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



## Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. september 2014	200.000	1.424	440.000	641.424
Årets resultat	0	516.317	760.000	1.276.317
Udloddet udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-160.000	0	-160.000
<b>Egenkapital 1. september 2015</b>	<b>200.000</b>	<b>357.741</b>	<b>600.000</b>	<b>1.157.741</b>
Årets resultat	0	266.753	500.000	766.753
Udloddet udbytte	0	0	-600.000	-600.000
<b>Egenkapital 31. august 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>624.494</b>	<b>500.000</b>	<b>1.324.494</b>

## Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 17.03.2004 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved konsulentvirksomhed indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for ydelsens levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016

### Noter

#### 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i virksomhedsrådgivning.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	215.792	344.750
Årets regulering af udskudt skat	2.472	1.567
Ændring af skatteprocent	0	674
	<u>218.264</u>	<u>346.991</u>

#### 4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

kr.	<u>Koncern</u>
	<u>Lån optaget og</u> <u>indfriet i</u> <u>regnskabsåret</u>
Direktion	27.419
Lånet har været uforrentet.	

#### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Holdingselskabet af 12.12.12 ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.