

Holdingselskabet den 16. August ApS

Lersø Parkallé 40, st.
2100 København Ø
CVR-nr. 28 68 94 46

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2017

Dirigent

Søren Schødt

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Holdingselskabet den 16. August 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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 3. april 2017

Direktion

Søren Schødt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Holdingselskabet den 16. August ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet den 16. August ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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.

Glostrup, den 3. april 2017

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet den 16. August ApS
Lersø Parkallé 40, st.
2100 København Ø

CVR-nr.: 28 68 94 46
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: København

Direktion

Søren Schødt

Revisor

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Hovedvejen 94, 1. sal
2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i datterselskaber og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 815.066, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 5.781.289.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet den 16. August ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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 mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet kordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balance-dagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Holdingselskabet den 16. August ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttotab		-66.701	55.721
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		870.958	615.094
Finansielle indtægter	1	26.390	15.280
Finansielle omkostninger	2	<u>-30.493</u>	<u>-74.317</u>
Resultat før skat		800.154	611.778
Skat af årets resultat	3	<u>14.912</u>	<u>-928</u>
Årets resultat		<u>815.066</u>	<u>610.850</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		870.958	615.094
Overført resultat		<u>-159.292</u>	<u>-105.444</u>
		<u>815.066</u>	<u>610.850</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.623.000	0
Materielle anlægsaktiver		3.623.000	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	3.733.981	3.036.952
Finansielle anlægsaktiver		3.733.981	3.036.952
Anlægsaktiver i alt		7.356.981	3.036.952
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	193.395
Selskabsskat		231.616	203.706
Tilgodehavender		231.616	397.101
Værdipapirer		741.976	716.140
Værdipapirer		741.976	716.140
Likvide beholdninger		83.153	86.510
Omsætningsaktiver i alt		1.056.745	4.822.751
Aktiver i alt		8.413.726	7.859.703

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.840.459	2.143.430
Overført resultat		2.712.430	2.697.793
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
Egenkapital	5	<u>5.781.289</u>	<u>5.067.423</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>2.461.422</u>	<u>2.573.469</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>2.461.422</u>	<u>2.573.469</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6	108.857	103.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		52.369	0
Selskabsskat		6.039	78.836
Anden gæld		<u>0</u>	<u>33.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>171.015</u>	<u>218.811</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.632.437</u>	<u>2.792.280</u>
Passiver i alt		<u>8.413.726</u>	<u>7.859.703</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	12.549
Andre finansielle indtægter	<u>26.390</u>	<u>2.731</u>
	<u>26.390</u>	<u>15.280</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	2.884
Andre finansielle omkostninger	<u>30.493</u>	<u>71.433</u>
	<u>30.493</u>	<u>74.317</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-15.577	-779
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>665</u>	<u>1.707</u>
	<u>-14.912</u>	<u>928</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	<u>893.522</u>	<u>893.522</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>893.522</u>	<u>893.522</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	2.143.430	1.528.336
Årets resultat	870.958	615.094
Udbytte til moderselskabet	-1.382.570	0
Overførsler i årets løb	<u>1.208.641</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>2.840.459</u>	<u>2.143.430</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>3.733.981</u>	<u>3.036.952</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Schødt A/S	København	100%
S.S. Projektudvikling 02 ApS	København	100%
Minejendom.com ApS	København	100%

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	2.143.430	2.697.793	101.200	5.067.423
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	1.208.641	-1.208.641	0	0
Årets resultat	0	0	-159.292	103.400	-55.892
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	870.958	0	0	870.958
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	-1.382.570	1.382.570	0	0
Egenkapital 31. december 2016	125.000	2.840.459	2.712.430	103.400	5.781.289

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	2016	2015
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	2.013.094	2.160.569
Mellem 1 og 5 år	448.328	412.900
Langfristet del	2.461.422	2.573.469
Inden for et år	108.857	103.225
	2.570.279	2.676.694

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for bankengagement i datterselskabet Schødt A/S.

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter m.v. (fortsat)

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 2.570 er der afgivet sikkerhed i selskabets grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.623.