

Holdingselskabet den 16. August ApS

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

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. februar 2018

dirigent

Søren Schødt



MunkStrunge

statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 13. februar 2018

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 2017 på grundlag af selskabets 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 vor 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 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 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.

Roskilde, den 13. februar 2018

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32810

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 2017

Hjemsted: København

Direktion

Søren Schødt

Revisor

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
Algade 50, 2. tv.
4000 Roskilde

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 2017 udviser et overskud på kr. 2.043.461, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 7.721.350.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet den 16. August ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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 grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Øvrige bygninger	50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

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

Anvendt regnskabspraksis

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre driftsindtægter		0	28.695
Andre eksterne omkostninger		<u>-65.151</u>	<u>-95.396</u>
Bruttoresultat		-65.151	-66.701
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.113.836	870.958
Finansielle indtægter		19.193	26.390
Finansielle omkostninger	2	<u>-43.973</u>	<u>-30.493</u>
Resultat før skat		2.023.905	800.154
Skat af årets resultat	3	<u>19.556</u>	<u>14.912</u>
Årets resultat		<u>2.043.461</u>	<u>815.066</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	105.800	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	870.958
Overført resultat	<u>1.937.661</u>	<u>-159.292</u>
	<u>2.043.461</u>	<u>815.066</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>3.623.000</u>	<u>3.623.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>3.623.000</u>	<u>3.623.000</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>5.847.817</u>	<u>3.733.981</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.847.817</u>	<u>3.733.981</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.470.817</u>	<u>7.356.981</u>
Selskabsskat		<u>567.633</u>	<u>231.616</u>
Tilgodehavender		<u>567.633</u>	<u>231.616</u>
Værdipapirer		<u>761.150</u>	<u>741.976</u>
Værdipapirer		<u>761.150</u>	<u>741.976</u>
Likvide beholdninger		<u>130.463</u>	<u>83.153</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.459.246</u>	<u>1.056.745</u>
Aktiver i alt		<u>10.930.063</u>	<u>8.413.726</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.840.459	2.840.459
Overført resultat		4.650.091	2.712.430
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	5	<u>7.721.350</u>	<u>5.781.289</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>2.350.766</u>	<u>2.461.422</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>2.350.766</u>	<u>2.461.422</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6	110.656	108.857
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		733.693	52.369
Selskabsskat		<u>9.848</u>	<u>6.039</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>857.947</u>	<u>171.015</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.208.713</u>	<u>2.632.437</u>
Passiver i alt		<u>10.930.063</u>	<u>8.413.726</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	15.640	0
Andre finansielle omkostninger	<u>28.333</u>	<u>30.493</u>
	<u>43.973</u>	<u>30.493</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-19.785	-15.577
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>229</u>	<u>665</u>
	<u>-19.556</u>	<u>-14.912</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	<u>3.007.358</u>	<u>893.522</u>
Kostpris 31. december	<u>3.007.358</u>	<u>893.522</u>
Værdireguleringer 1. januar	2.840.459	2.143.430
Årets resultat	0	870.958
Udbytte modtaget	0	-1.382.570
Overførsler i årets løb	<u>0</u>	<u>1.208.641</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>2.840.459</u>	<u>2.840.459</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>5.847.817</u>	<u>3.733.981</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

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	2.840.459	2.712.430	103.400	5.781.289
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	0	1.937.661	105.800	2.043.461
Egenkapital 31. december	125.000	2.840.459	4.650.091	105.800	7.721.350

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

6 Langfristede gældsforpligtelser

	2017	2016
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	1.901.718	2.013.094
Mellem 1 og 5 år	449.048	448.328
Langfristet del	2.350.766	2.461.422
Inden for et år	110.656	108.857
	2.461.422	2.570.279

7 Eventualposter m.v.

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.

Noter til årsrapporten

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 2.461 er der afgivet sikkerhed i selskabets grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.623.