Vistisen+Lunde®
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

2004 Holding ApS

Skivevej 23, 7451 Sunds

CVR-nr. 29 60 99 77

Årsrapport for 2018/19

13. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen
Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. januar 2020

Gitte Stensgaard
Dirigent

Guldborgvej 1
7400 Herning
Tlf 9712 5244
Fax 9721 0583
mail@vistisenlunde.dk
www.vistisenlunde.dk
CVR
35 65 84 32

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for 2004 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 18. januar 2020

Direktionen

Gitte Stensgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i 2004 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 2004 Holding ApS for regnskabsåret 2018/19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorers 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 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.

Herning, den 18. januar 2020

Vistisen & Lunde
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Lars Brændgaard, MNE-nr. 30207
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	2004 Holding ApS Skivevej 23 7451 Sunds	
	CVR-nr.:	29 60 99 77
	Stiftet:	1. juni 2006
	Hjemstedskommune:	Herning
	Regnskabsår:	1. oktober til 30. september
Direktionen	Gitte Stensgaard	
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning	

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år primært bestået i formuepleje og besiddelse af anparter i helt eller deltvis ejede datterselskaber.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttofortjeneste		**0**	**0**
Administrationsomkostninger		-18.833	-13.119
Resultat af primær drift		**-18.833**	**-13.119**
Finansielle indtægter	1	827.478	437.588
Andre finansielle omkostninger		-603	-138.410
Resultat før skat		**808.042**	**286.059**
Skat af årets resultat	2	-176.834	-62.920
Årets resultat		**631.208**	**223.139**
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Overført resultat		520.608	115.139
		631.208	**223.139**

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		40.000	40.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.287.564	12.705.821
Finansielle anlægsaktiver		**13.327.564**	**12.745.821**
Anlægsaktiver		**13.327.564**	**12.745.821**
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		304.634	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	9.770
Andre tilgodehavender		35.000	35.000
Tilgodehavender		**339.634**	**44.770**
Likvide beholdninger		**154.912**	**433.919**
Omsætningsaktiver		**494.546**	**478.689**
Aktiver		**13.822.110**	**13.224.510**

Passiver

Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		13.326.133	12.805.525
Forslag til udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Egenkapital	3	**13.561.733**	**13.038.525**
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	7.902
Selskabsskat		249.226	166.932
Anden gæld		11.151	11.151
Kortfristede gældsforpligtelser		**260.377**	**185.985**
Gældsforpligtelser		**260.377**	**185.985**
Passiver		**13.822.110**	**13.224.510**
Eventualforpligtelser	4		

Noter til årsrapporten

		2018/19 DKK	2017/18 DKK
1	**Finansielle indtægter**		
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	100.000	0
	Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver	723.070	437.588
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.408	0
		827.478	437.588
2	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	155.769	62.920
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	21.065	0
		176.834	62.920

3 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober	125.000	12.805.525	108.000	13.038.525
Betalt udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	520.608	110.600	631.208
Egenkapital pr. 30. september	125.000	13.326.133	110.600	13.561.733

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede virksomheder. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for 2004 Holding ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling
Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til revisor og anden ekstern assistance mv.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte fra tilknyttede virksomheder, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele
Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.