

# **HOLDINGSELSKABET AF 10. JANUAR 2007**

## **ApS**

Allingvej 18  
2650 Hvidovre

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**Tommy J Larsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Egenkapitalopgørelse .....	11
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            HOLDINGSELSKABET AF 10. JANUAR 2007 ApS  
                                 Allingvej 18  
                                 2650 Hvidovre  
  
                                 Telefonnummer: 22155854  
  
                                 CVR-nr:            30200160  
                                 Regnskabsår:    01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for HOLDINGSELSKABET AF 10. JANUAR 2007 ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke revideres, da betingelserne for fravalg, ligesom i år, forventes opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 31/05/2018

**Direktion**

Mette Nielsen

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til selskabets personale, lønninger, pension og sociale bidrag m.v.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, administration, vedligeholdelse, lokaler, software, hosting og øvrige omkostninger m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles med afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og omkostninger.

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.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Kapitalinteresser**

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter datterselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af realiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede og tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser idet omfang virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse selskabers underbalance.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under skyldig- eller tilgodehavende selskabsskat.

Udskudt skat indregnes med den aktuelle selskabsskatteprocent af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes, såfremt de med overvejende sandsynlighed vurderes at kunne udnyttes

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		364.740	365.968
Eksterne omkostninger .....		-186.195	-445.071
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>178.545</b>	<b>-79.103</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-89.600	-89.600
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>88.945</b>	<b>-168.703</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		174.414	-479.322
Andre finansielle indtægter .....		0	2.341
Øvrige finansielle omkostninger .....		-104.383	-536.728
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>158.976</b>	<b>-1.182.412</b>
Skat af årets resultat .....		3.396	289.676
<b>Årets resultat .....</b>		<b>162.372</b>	<b>-892.736</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		174.414	-479.322
Overført resultat .....		-12.042	-413.414
<b>I alt .....</b>		<b>162.372</b>	<b>-892.736</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		3.618.156	3.707.756
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>3.618.156</b>	<b>3.707.756</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		3.727.754	3.553.340
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		119.347	78.957
Deposita .....		17.520	17.520
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.864.621</b>	<b>3.649.817</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.482.777</b>	<b>7.357.573</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.451.072	1.410.524
Udskudte skatteaktiver .....		293.072	289.676
Andre tilgodehavender .....		55.468	53.449
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.799.612</b>	<b>1.753.649</b>
Likvide beholdninger .....		3	3
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.799.615</b>	<b>1.753.652</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>9.282.392</b>	<b>9.111.225</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		2.887.474	2.713.060
Overført resultat .....		786.636	798.678
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.799.110</b>	<b>3.636.738</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.458.625	3.542.304
Deposita .....		60	60
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.458.685</b>	<b>3.542.364</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		20.790	21.855
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		21.599	21.599
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.977.072	1.883.533
Skyldig selskabsskat .....		5.136	5.136
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.024.597</b>	<b>1.932.123</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.483.282</b>	<b>5.474.487</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>9.282.392</b>	<b>9.111.225</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	2.713.060	798.678	3.636.738
Årets resultat .....	0	174.414	-12.042	162.372
Egenkapital, ultimo .....	125.000	2.887.474	786.636	3.799.110

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	<u>4.578.200</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>4.578.200</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-870.444
Årets afskrivning	<u>-89.600</u>
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-960.044</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3.618.156</u></b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	4.032.662
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.032.662</b>
Nettoopskrivninger primo	-479.322
Andel i årets resultat	174.414
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>304.908</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.727.754</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatte

### Nav, retsform og hjemsted

	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Entreprenørselskabet P og N Byg 07 ApS, Hvidovre	100%	696.878	80.108
Dansk Tag Entreprise ApS, Hvidovre	100%	3.030.877	94.306

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at erhverve og besidde fast ejendom, drift af entreprenørvirksomhed, erhvervelse og besiddelse af ejerandele i andre selskaber og dermed beslægtet virksomhed.