

# **Holdingselskabet af 10. januar 2007 ApS**

**CVR-nr. 30 20 01 60**

**Årsrapport for 2016  
(10. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 20. juni 2017

---

Mette Nielsen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Holdingselskabet af 10. januar 2007 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.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 20. juni 2017

### **Direktion**

Mette Nielsen  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Holdingselskabet af 10. januar 2007 ApS  
Allingvej 18  
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 30 20 01 60  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 10. januar 2007  
Regnskabsår: 10. regnskabsår  
Hjemsted: Hvidovre

### Direktion

Mette Nielsen, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

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

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 892.736, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.636.738.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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.

### **Bruttoresultat**

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

Bruttoresultat 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.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## **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 administrationsselskab 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**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Holdingselskabet af 10. januar 2007 ApS hæfter som administrationsselskab 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>365.968</b>	<b>553.219</b>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-165.393	-20.500
Andre eksterne omkostninger		-279.678	-216.245
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-79.103</b>	<b>316.474</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-79.103</b>	<b>316.474</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-89.600	-89.600
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-168.703</b>	<b>226.874</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-168.703</b>	<b>226.874</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	-479.322	-64.275
Finansielle indtægter		2.341	5.373
Renter bank og realkredit	2	-536.728	-251.294
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.182.412</b>	<b>-83.322</b>
Skat af årets resultat	3	289.676	-16.568
<b>Årets resultat</b>		<b>-892.736</b>	<b>-99.890</b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-479.322	-64.275
Overført resultat		-413.414	-35.615
		<b>-892.736</b>	<b>-99.890</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>3.707.756</u>	<u>4.888.543</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>3.707.756</u></b>	<b><u>4.888.543</u></b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	3.553.340	4.032.662
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		78.957	58.981
Deposita		<u>17.520</u>	<u>17.520</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>3.649.817</u></b>	<b><u>4.109.163</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>7.357.573</u></b>	<b><u>8.997.706</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.410.524	1.669.759
Andre tilgodehavender		53.449	268.919
Udskudt skatteaktiv		<u>289.676</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.753.649</u></b>	<b><u>1.938.678</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>3</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.753.652</u></b>	<b><u>1.938.681</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>9.111.225</u></b>	<b><u>10.936.387</u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.713.060	3.128.107
Overført resultat		<u>798.678</u>	<u>1.151.368</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>3.636.738</u></b>	<b><u>4.529.475</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		3.542.304	3.570.923
Deposita		<u>60</u>	<u>580</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.542.364</u></b>	<b><u>3.571.503</u></b>
Kreditinstitutter		21.855	721.256
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.599	21.599
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.883.533	2.087.418
Selskabsskat		<u>5.136</u>	<u>5.136</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.932.123</u></b>	<b><u>2.835.409</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>5.474.487</u></b>	<b><u>6.406.912</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>9.111.225</u></b>	<b><u>10.936.387</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	168.850	78.705
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	<u>-648.172</u>	<u>-142.980</u>
	<b><u>-479.322</u></b>	<b><u>-64.275</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	86.701	75.334
Andre finansielle omkostninger	<u>450.027</u>	<u>175.960</u>
	<b><u>536.728</u></b>	<b><u>251.294</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	16.568
Årets udskudte skat	<u>-289.676</u>	<u>0</u>
	<b><u>-289.676</u></b>	<b><u>16.568</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2016		5.669.387
Afgang i årets løb		<u>-1.091.187</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>4.578.200</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		780.844
Årets afskrivninger		<u>89.600</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>870.444</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<b><u>3.707.756</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	<u>4.032.662</u>	<u>4.096.937</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>4.032.662</u>	<u>4.096.937</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	0	0
Årets resultat	<u>-479.322</u>	<u>-64.275</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>-479.322</u>	<u>-64.275</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u><u>3.553.340</u></u></b>	<b><u><u>4.032.662</u></u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Dansk Tag Entreprise ApS	Hvidovre	100%
Entreprenørselskabet P og N Byg 07 ApS	Hvidovre	100%

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	250.000	3.192.382	1.087.092	4.529.474
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	-125.000	0	125.000	0
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	125.000	3.192.382	1.212.092	4.529.474
Årets resultat	0	-479.322	-413.414	-892.736
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>2.713.060</b>	<b>798.678</b>	<b>3.636.738</b>