

Holdingselskabet af 10. januar 2007 ApS

CVR-nr. 30 20 01 60

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. juni 2016

Mette Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 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 29. juni 2016

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
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
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.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 99.890, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.529.475.

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.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Materielle anlægsaktiver 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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		316.474	302.487
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		316.474	302.487
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-89.600</u>	<u>-89.600</u>
Resultat før finansielle poster		226.874	212.887
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	-64.275	3.970
Finansielle indtægter		5.373	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-251.294</u>	<u>-204.219</u>
Ordinært resultat før skat		-83.322	12.638
Ekstraordinære indtægter		<u>0</u>	<u>288.610</u>
Resultat før skat		-83.322	301.248
Skat af årets resultat	3	<u>-16.568</u>	<u>-99.766</u>
Årets resultat		<u>-99.890</u>	<u>201.482</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-64.275	0
Overført overskud		<u>-35.615</u>	<u>201.482</u>
		<u>-99.890</u>	<u>201.482</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>4.888.543</u>	<u>4.978.143</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>4.888.543</u>	<u>4.978.143</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	4.032.662	4.096.937
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		58.981	63.990
Deposita		<u>17.520</u>	<u>17.520</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.109.163</u>	<u>4.178.447</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.997.706</u>	<u>9.156.590</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.669.759	1.471.930
Andre tilgodehavender		<u>263.783</u>	<u>245.722</u>
Tilgodehavender		<u>1.933.542</u>	<u>1.717.652</u>
Likvide beholdninger		<u>3</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.933.545</u>	<u>1.717.655</u>
Aktiver i alt		<u>10.931.251</u>	<u>10.874.245</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.128.107	3.192.382
Overført resultat		<u>1.151.368</u>	<u>1.186.983</u>
Egenkapital	6	<u>4.529.475</u>	<u>4.629.365</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.570.923	3.649.805
Deposita		<u>580</u>	<u>30.163</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>3.571.503</u>	<u>3.679.968</u>
Kreditinstitutter		721.256	786.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.599	15.099
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>2.087.418</u>	<u>1.763.473</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.830.273</u>	<u>2.564.912</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.401.776</u>	<u>6.244.880</u>
Passiver i alt		<u>10.931.251</u>	<u>10.874.245</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	78.705	3.970
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	<u>-142.980</u>	<u>0</u>
	<u>-64.275</u>	<u>3.970</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	75.334	0
Andre finansielle omkostninger	<u>175.960</u>	<u>204.219</u>
	<u>251.294</u>	<u>204.219</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>16.568</u>	<u>99.766</u>
	<u>16.568</u>	<u>99.766</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2015		<u>5.515.743</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>5.515.743</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		537.600
Årets afskrivninger		<u>89.600</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>627.200</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>4.888.543</u>

Noter til årsrapporten

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	<u>4.096.937</u>	<u>4.096.937</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>4.096.937</u>	<u>4.096.937</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	0	0
Årets resultat	<u>-64.275</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-64.275</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>4.032.662</u>	<u>4.096.937</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dansk Tag Entreprise ApS	Hvidovre	100%	2.767.722	78.705
Entreprenørselskabet P og N Byg 07 ApS	Hvidovre	100%	1.264.941	-142.980

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	250.000	3.192.382	1.186.983	4.629.365
Årets resultat	0	-64.275	-35.615	-99.890
Egenkapital 31. december 2015	250.000	3.128.107	1.151.368	4.529.475