



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

070707 HOLDING APS
HAMBROS ALLE 21, 2., 2900 HELLERUP
ÅRSRAPPORT
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 13. maj 2016

Helle Viuff

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	070707 Holding ApS Hambros Alle 21, 2. 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 30 55 59 53
	Stiftet: 25. juni 2007
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Helle Viuff
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for 070707 Holding 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 13. maj 2016

Direktion

Helle Viuff

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i 070707 Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for 070707 Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøøk Malmstrøm
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at købe, drive, udleje og administrere ejendomme via tilknyttede og associerede virksomheder.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 070707 Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOTAB.....		-329.310	-501
Personaleomkostninger.....	1	-366.868	-367
DRIFTSRESULTAT.....		-696.178	-868
Finansielle indtægter.....	2	2.206.594	7.827
Nedskrivning af finansielle aktiver.....		-7.015.268	-762
Finansielle omkostninger.....	3	-964.006	-2.489
RESULTAT FØR SKAT.....		-6.468.858	3.708
Skat af årets resultat.....	4	-36.284	-1.102
ÅRETS RESULTAT.....		-6.505.142	2.606
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-6.505.142	2.606
I ALT.....		-6.505.142	2.606

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....		1.230.892	705
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		2.421.797	2.422
Andre værdipapirer.....		0	2.625
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder.....		1.825.788	1.883
Finansielle anlægsaktiver.....	5	5.478.477	7.635
ANLÆGSAKTIVER.....		5.478.477	7.635
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		13.684.226	22.882
Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....		586.002	10.161
Andre tilgodehavender.....		73.812.372	33.639
Tilgodehavende selskabsskat.....		111.618	0
Tilgodehavender.....		88.194.218	66.682
Andre værdipapirer.....		9.994.020	54.128
Værdipapirer.....		9.994.020	54.128
Likvider.....		48.954.993	80.015
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		147.143.231	200.825
AKTIVER.....		152.621.708	208.460
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125
Overført overskud.....		104.024.544	110.530
EGENKAPITAL.....	6	104.149.544	110.655
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		219.375	183
Gæld til tilknyttede selskaber.....		46.297.761	94.562
Selskabsskat.....		0	903
Anden gæld.....		1.955.028	2.157
Kortfristede gældsforpligtelser.....		48.472.164	97.805
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		48.472.164	97.805
PASSIVER.....		152.621.708	208.460
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	363.626	364	
Andre omkostninger til social sikring.....	3.242	3	
	366.868	367	
Finansielle indtægter			2
Tilknyttede virksomheder.....	474.224	496	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	1.732.370	7.331	
	2.206.594	7.827	
Finansielle omkostninger			3
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	893.575	1.877	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	70.431	612	
	964.006	2.489	
Skat af årets resultat			4
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	36.284	1.102	
	36.284	1.102	
Finansielle anlægsaktiver			5
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015.....	705.000	2.421.797	1.825.788
Tilgang.....	7.500.000	0	0
Kostpris 31. december 2015.....	8.205.000	2.421.797	1.825.788
Årets nedskrivning.....	6.974.108	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2015.....	6.974.108	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015..	1.230.892	2.421.797	1.825.788
Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)			
Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Stemme- og ejerandel
070707 Ejendomme ApS, Gentofte.....	88.675	-119.898	100 %
11.01.11 ApS, København.....	605.892	-5.744.861	100 %
*Q 9 Ejendomme ApS, København.....	-56.752	-9.870.456	100 %
*Q 17 Ejendomme ApS, København.....	5.800.065	1.240.122	100 %
*Q 22 Ejendomme ApS, København.....	5.379.927	-2.064.453	100 %
*Q 97 Ejendomme ApS, København.....	1.961.128	-3.852.550	100 %

NOTER

Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Note

5

Kapitalandele i associerede virksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Stemme- og ejerandel
Christian & Ib Fly I ApS, Gentofte.....	5.546.067	304.840	50 %
10.01.10 ApS, Gentofte.....	12.826.495	11.043.326	41 %

*Dattervirksomheds dattervirksomhed

Egenkapital

6

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	110.529.686	110.654.686
Forslag til årets resultatdisponering.....		-6.505.142	-6.505.142
Egenkapital 31. december 2015.....	125.000	104.024.544	104.149.544

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.

7

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for tidligere tilknyttede virksomheders realkreditlån. Den samlede gæld pr. 31. december 2015 udgør 16,1 mio. kr.

Selskabet har afgivet hensigtserklæring om, ikke at forlange et tilgodehavende indfriet i en periode frem til 30. juni 2016. Tilgodehavendet pr. 31. december 2015 udgør 73,7 mio. kr.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Azalea Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8

Af indestående i pengeinstitut er henholdsvis 5,1 mio. kr. og 6,3 mio. kr. deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter.