

MODERSELSKABET ApS

Søndervangs Allé 46
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

05/03/2017

Carsten Düring
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MODERSELSKABET ApS
Søndervangs Allé 46
2500 Valby

CVR-nr: 31060974

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 1. december 2016 for Moderselskabet ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 05/03/2017

Direktion

Carsten Kokholm Düring

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakurs-differencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage visse regnskabsposter i en post benævnt "Bruttoresultat". Disse regnskabsposter omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill og med fradrag for koncernterterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til kr. 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten "Hensatte forpligtelser", såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Der foretages nedskrivningstest på koncerngoodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab foretages på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

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

Aktuelle skattetilgodehavender og forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		37.556	30.215
Personaleomkostninger	1	0	-60.000
Resultat af ordinær primær drift		37.556	-29.785
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.086.690	469.456
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		262	1.495
Andre finansielle indtægter		40	171
Øvrige finansielle omkostninger		-1.975	0
Ordinært resultat før skat		1.122.573	441.337
Skat af årets resultat	2	-8.324	6.632
Årets resultat		1.114.249	447.969
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		648.874	0
Overført resultat		465.375	447.969
I alt		1.114.249	447.969

Information om ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb

	Dato	kr.
Ekstraordinært udbytte	05/01/2017	103.400

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.648.390	921.929
Kapitalandele i associerede virksomheder		40.484	40.255
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.688.874	962.184
Anlægsaktiver i alt		1.688.874	962.184
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.375	13.125
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		41.499	80.698
Tilgodehavende skat		0	138.730
Tilgodehavender i alt		65.874	232.553
Likvide beholdninger		1.069.176	788.367
Omsætningsaktiver i alt		1.135.050	1.020.920
Aktiver i alt		2.823.924	1.983.104

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		648.874	0
Overført resultat		2.032.832	1.849.457
Egenkapital i alt		2.806.706	1.974.457
Skyldig selskabsskat		4.324	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.763	8.233
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.131	414
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		17.218	8.647
Gældsforpligtelser i alt		17.218	8.647
Passiver i alt		2.823.924	1.983.104

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	1.849.457	1.974.457
Årets resultat	0	648.874	465.375	1.114.249
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-282.000	-282.000
Egenkapital, ultimo	125.000	648.874	2.032.832	2.806.706

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
Løn og gager	0	60.000
	0	60.000

2. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	8.324	-4.732
Årets udskudte skat	0	-1.900
	8.324	-6.632

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheder. Sambeskatningens selskaber hæfter solidarisk for skat af den sambeskattede indkomst samt for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.