

Holdingselskabet 888

ApS

Nordre Frihavns­gade 61, 4. th.
2100 København Ø
CVR-nr. 33145896

Årsrapport 01.07.2017 - 30.06.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.11.2018

Dirigent

Navn: Per Feldthaus

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017/18	6
Balance pr. 30.06.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Holdingselskabet 888 ApS
Nordre Frihavsgade 61, 4. th.
2100 København Ø

CVR-nr.: 33145896
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018

Direktion

Per Feldthaus

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for Holdingselskabet 888 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.11.2018

Direktion

Per Feldthaus

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Holdingselskabet 888 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holdingselskabet 888 ApS for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Vi henviser til note 3, hvoraf det fremgår, at selskabet primo regnskabsåret har haft et tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse, hvilket er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er blevet renteberegnet efter gældende regler og blev berigtiget på selskabets ordinære generalforsamling d. 30.11.2017. Vores konklusion er ikke modificeret, vedrørende dette forhold.

København, den 28.11.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jens Sejer Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne14986

Torben Mortensen
registreret revisor
MNE-nr. mne18040

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i selskaber samt udlejning af ejendom til private.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et overskud 2.499 t.kr. Balancen udviser en aktivsum på 8.287 t.kr. og en egenkapital på 7.773 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(25.000)	(33)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.568.742	6.807
Andre finansielle indtægter		41.092	44
Andre finansielle omkostninger		<u>(86.106)</u>	<u>(5)</u>
Årets resultat		<u>2.498.728</u>	<u>6.813</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		930.000	1.310
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		0	1.500
Overført resultat		<u>1.568.728</u>	<u>4.003</u>
		<u>2.498.728</u>	<u>6.813</u>

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		372.244	559
Andre værdipapirer og kapitalandele		96.043	203
Andre tilgodehavender		702.930	164
Finansielle anlægsaktiver	2	1.171.217	926
Anlægsaktiver		1.171.217	926
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	432
Tilgodehavender		0	432
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.965.468	23
Værdipapirer og kapitalandele		5.965.468	23
Likvide beholdninger		1.150.308	5.694
Omsætningsaktiver		7.115.776	6.149
Aktiver		8.286.993	7.075

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		85.000	85
Overført overskud eller underskud		6.758.013	5.606
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>930.000</u>	<u>1.310</u>
Egenkapital		<u>7.773.013</u>	<u>7.001</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.000	44
Anden gæld		<u>463.980</u>	<u>30</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>513.980</u>	<u>74</u>
Gældsforpligtelser		<u>513.980</u>	<u>74</u>
Passiver		<u>8.286.993</u>	<u>7.075</u>
Personaleomkostninger	1		

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital	Overført overskud eller underskud	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	85.000	5.606.477	1.310.000	7.001.477
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(1.310.000)	(1.310.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(417.192)	0	(417.192)
Årets resultat	0	1.568.728	930.000	2.498.728
Egenkapital ultimo	85.000	6.758.013	930.000	7.773.013

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
1. Personaleomkostninger			
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>	
	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
2. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	558.366	116.406	163.994
Tilgange	0	0	538.936
Afgange	(186.122)	0	0
Kostpris ultimo	<u>372.244</u>	<u>116.406</u>	<u>702.930</u>
Opskrivninger primo	0	86.895	0
Årets opskrivninger	0	(107.258)	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>(20.363)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>372.244</u>	<u>96.043</u>	<u>702.930</u>

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har primo regnskabsåret haft et tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse, hvilket er i strid med selskabslovens § 210. Lånet er blevet renteberegnet efter gældende regler og blev berigtiget på selskabets ordinære generalforsamling d. 30.11.2017. Lånet har maksimalt udgjort 450.505 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætningen og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter unoterede kapitalandele, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.